

|                                      |
|--------------------------------------|
| RCS : PONTOISE<br>Code greffe : 7802 |
|--------------------------------------|

Documents comptables

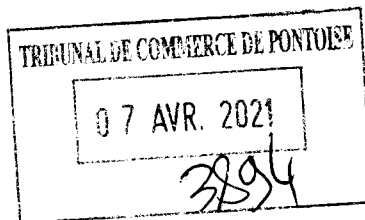
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                          |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2014 B 01465<br>Numéro SIREN : 801 468 182<br>Nom ou dénomination : A.F.I. SOLUTIONS |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 07/04/2021 sous le numéro de dépôt 3894



## **A F I SOLUTIONS**

SAS au capital de 30 000€

**Siège social :** 10 rue André Ampère  
Parc d'activité du vert Galant  
95 310 SAINT OUEN L'AUMONE

**RCS Versailles :** 801 468 182

---

## **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

*Exercice clos au 31/12/2019*

Messieurs les actionnaires,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS A.F.I Solutions relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 30 novembre 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la SAS A.F.I Solutions 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 du 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 et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **Observation**

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note page 3 de l'annexe des comptes annuels : « Evénements significatifs postérieurs à la clôture » à la suite de la crise sanitaire du COVID-19. A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation. Compte-tenu du caractère récent de l'épidémie, il n'est toutefois pas possible d'apprécier l'impact chiffré éventuel de la crise sanitaire sur nos activités.

## **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, 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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes notamment en ce qui concerne la reconnaissance du chiffre d'affaires.

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.

**Caroline MOREAU**

*Expert Comptable Commissaire aux Comptes*  
4 Rue de Breuilpont

27120 PACY SUR EURE

Caroline MOREAU – 4 rue de Breuilpont 27 120 Pacy sur Eure – Expert-comptable et Commissaire aux Comptes  
Tél : 03 67 35 43 88

Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rouen  
caroline-moreau@orange.fr

## **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires**

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 le Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés.

## **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 SAS A.F.I SOLUTIONS 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 du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

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

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

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

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

**Caroline MOREAU**

*Expert Comptable Commissaire aux Comptes*

4 Rue de Breuilpont

27120 PACY SUR EURE

Tel. 06 73 35 43 88

caroline-moreau@orange.fr

Caroline MOREAU – 4 rue de Breuilpont 27 120 Pacy sur Eure – Expert-comptable et Commissaire aux Comptes

Inscrite à la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Rouen.

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Pacy sur Eure, le 12 novembre 2020

Le Commissaire aux comptes  
**Caroline MOREAU**

**Caroline MOREAU**  
*Expert Comptable Commissaire aux Comptes*  
4 Rue de Breuilpont  
27120 PACY SUR EURE  
Tél. 06 73 35 43 88  
caroline-moreau@orange.fr

**SAS AFI SOLUTIONS**  
**BILAN ACTIF SYNTHÉTIQUE**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| ACTIF                                                   | Valeurs nettes au<br>31/12/19 | Valeurs nettes au<br>31/12/18 | Variation      |            |
|---------------------------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|----------------|------------|
|                                                         |                               |                               | en valeur      | en %       |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>                      |                               |                               |                |            |
| <b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>                                 |                               |                               |                |            |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                    |                               |                               |                |            |
| Frais d'établissement                                   |                               |                               |                |            |
| Frais de développement                                  |                               |                               |                |            |
| Concessions, brevets et droits similaires               | 2 122                         | 10 247                        | -8 125         | -79        |
| Fonds commercial (1)                                    | 5 000                         | 5 000                         |                |            |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                               |                               |                |            |
| Immobilisations incorporelles en cours                  |                               |                               |                |            |
| Avances et acomptes                                     |                               |                               |                |            |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                      |                               |                               |                |            |
| Terrains                                                |                               |                               |                |            |
| Constructions                                           |                               |                               |                |            |
| Installations tech., matériel et outillages indus.      | 2 266                         | 3 985                         | -1 718         | -43        |
| Autres immobilisations corporelles                      | 60 340                        | 66 189                        | -5 849         | -9         |
| Immobilisations corporelles en cours                    |                               |                               |                |            |
| Avances et acomptes                                     |                               |                               |                |            |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                  |                               |                               |                |            |
| Participations                                          |                               |                               |                |            |
| Créances rattachées à des participations                |                               |                               |                |            |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille        |                               |                               |                |            |
| Autres titres immobilisés                               |                               |                               |                |            |
| Prêts                                                   |                               |                               |                |            |
| Autres immobilisations financières                      | 12 947                        | 12 345                        | 602            | 5          |
| <b>TOTAL (I)</b>                                        | <b>82 675</b>                 | <b>97 765</b>                 | <b>-15 090</b> | <b>-15</b> |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                  |                               |                               |                |            |
| <b>Stocks et en-cours</b>                               |                               |                               |                |            |
| Matières premières et autres approv.                    |                               |                               |                |            |
| En cours de production (biens et services)              | 195 467                       | 211 206                       | -15 739        | -7         |
| Produits intermédiaires et finis                        |                               |                               |                |            |
| Marchandises                                            |                               |                               |                |            |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>         |                               |                               |                |            |
| <b>Créances (3)</b>                                     |                               |                               |                |            |
| Créances clients et comptes rattachés (3)               | 1 498 063                     | 898 113                       | 599 951        | 67         |
| Autres (3)                                              | 193 576                       | 221 045                       | -27 470        | -12        |
| Capital souscrit - appelé non versé                     |                               |                               |                |            |
| <b>Valeurs mobilières de placement</b>                  |                               |                               |                |            |
| Actions propres                                         |                               |                               |                |            |
| Autres titres                                           |                               |                               |                |            |
| <b>Instruments de trésorerie</b>                        |                               |                               |                |            |
| Disponibilités                                          | 249 722                       | 368 062                       | -118 340       | -32        |
| Charges constatées d'avance (3)                         | 3 652                         | 2 852                         | 801            | 28         |
| <b>TOTAL (II)</b>                                       | <b>2 140 480</b>              | <b>1 701 278</b>              | <b>439 203</b> | <b>26</b>  |
| <b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b> |                               |                               |                |            |
| <b>Primes remboursement des emprunts (IV)</b>           |                               |                               |                |            |
| <b>Ecarts de conversion actif (V)</b>                   |                               |                               |                |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>                    | <b>2 223 155</b>              | <b>1 799 043</b>              | <b>424 113</b> | <b>24</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                  |                               |                               |                |            |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                         |                               |                               |                |            |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                          |                               |                               |                |            |

**Caroline MOREAU**  
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes  
 4 Rue de Breuilpont  
 27120 PACY SUR EURE  
 Tél. 06 73 35 43 88  
 caroline-moreau@orange.fr

**SAS AFI SOLUTIONS**  
**BILAN PASSIF SYNTHÉTIQUE**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| PASSIF                                                            | Valeurs au<br>31/12/19 | Valeurs au<br>31/12/18 | Variation      |            |
|-------------------------------------------------------------------|------------------------|------------------------|----------------|------------|
|                                                                   |                        |                        | en valeur      | en %       |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                           |                        |                        |                |            |
| Capital                                                           | 30 000                 | 30 000                 |                |            |
| ( dont versé : 30 000 )                                           |                        |                        |                |            |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport                            |                        |                        |                |            |
| Écarts de réévaluation                                            |                        |                        |                |            |
| Écart d'équivalence                                               |                        |                        |                |            |
| <b>Réserves</b>                                                   |                        |                        |                |            |
| Réserve légale                                                    | 3 000                  | 3 000                  |                |            |
| Réserves statutaires ou contractuelles                            |                        |                        |                |            |
| Réserves réglementées                                             |                        |                        |                |            |
| Autres réserves                                                   | 475 939                | 360 218                | 115 721        | 32         |
| Report à nouveau                                                  |                        |                        |                |            |
| Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)                        | 32 128                 | 115 721                | -83 593        | -72        |
| <b>SITUATION NETTE</b>                                            | 541 068                | 508 940                | 32 128         | 6          |
| Subventions d'investissement                                      |                        |                        |                |            |
| Provisions réglementées                                           |                        |                        |                |            |
| <b>TOTAL (I)</b>                                                  | <b>541 067</b>         | <b>508 939</b>         | <b>32 128</b>  | <b>6</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                       |                        |                        |                |            |
| Produit des émissions de titres participatifs                     |                        |                        |                |            |
| Avances conditionnées                                             |                        |                        |                |            |
| <b>TOTAL (I) Bis</b>                                              |                        |                        |                |            |
| <b>PROVISIONS</b>                                                 |                        |                        |                |            |
| Provisions pour risques                                           | 74 747                 | 71 737                 | 3 010          | 4          |
| Provisions pour charges                                           |                        | 76 310                 | -76 310        | -100       |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                 | <b>74 748</b>          | <b>148 048</b>         | <b>-73 300</b> | <b>-50</b> |
| <b>DETTES (1)</b>                                                 |                        |                        |                |            |
| Emprunts obligataires convertibles                                |                        |                        |                |            |
| Autres emprunts obligataires                                      |                        |                        |                |            |
| Emprunts et dettes aup. des établiss. de crédit (2)               | 20 489                 | 27 973                 | -7 485         | -27        |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                       |                        |                        |                |            |
| Avances et acptes recus sur commandes en cours                    |                        |                        |                |            |
| Dettes fournisseurs et Comptes rattachés                          | 917 134                | 617 079                | 300 055        | 49         |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 392 570                | 305 742                | 86 829         | 28         |
| Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés                   |                        |                        |                |            |
| Autres dettes                                                     | 52 266                 | 113 323                | -61 057        | -54        |
| Instruments de trésorerie                                         |                        |                        |                |            |
| Produits constatés d'avance                                       | 224 882                | 77 940                 | 146 942        | 189        |
| <b>TOTAL (III)</b>                                                | <b>1 607 341</b>       | <b>1 142 056</b>       | <b>465 285</b> | <b>41</b>  |
| Écarts de conversion passif (IV)                                  |                        |                        |                |            |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>                                | <b>2 223 155</b>       | <b>1 799 043</b>       | <b>424 113</b> | <b>24</b>  |
| (1) Dont à plus d'un an                                           | 12 331                 | 19 670                 |                |            |
| (1) Dont à moins d'un an                                          | 1 595 010              | 1 122 386              |                |            |
| (2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques |                        | 625                    |                |            |
| (3) Dont emprunts participatifs                                   |                        |                        |                |            |

**Caroline MOREAU**  
Expert Comptable Commissaire aux Comptes  
4 Rue de Breuilpont  
27120 PACY SUR EURE  
Tél. 06 73 35 43 88  
caroline-moreau@orange.fr

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                                                    | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>Au 31/12/18 | Variation       |            |
|--------------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|------------|
|                                                                    |                            |                            | en valeur       | en %       |
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                            |                            |                 |            |
| Ventes de marchandises                                             | 69 209                     | 107 299                    | -38 090         | -35        |
| <i>dont à l'exportation :</i>                                      |                            |                            |                 |            |
| Production vendue (biens et services)                              | 3 702 677                  | 3 400 954                  | 301 723         | 9          |
| <i>dont à l'exportation :</i>                                      |                            |                            |                 |            |
| <b>Montant net du chiffre d'affaires</b>                           | <b>3 771 886</b>           | <b>3 508 253</b>           | <b>263 633</b>  | <b>8</b>   |
| Production stockée                                                 | 276                        | -145 760                   | 146 036         | 100        |
| Production immobilisée                                             |                            |                            |                 |            |
| Subventions d'exploitation                                         |                            |                            |                 |            |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | 187 120                    | 221 309                    | -34 190         | -15        |
| Autres produits                                                    | 1 130                      | 303                        | 827             | 272        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>3 960 411</b>           | <b>3 584 106</b>           | <b>376 306</b>  | <b>10</b>  |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                            |                            |                 |            |
| Achats de marchandises                                             |                            |                            |                 |            |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                 |            |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          | 1 137 005                  | 691 889                    | 445 116         | 64         |
| Variation de stocks                                                |                            |                            |                 |            |
| Autres achats et charges externes                                  | 1 619 689                  | 1 611 198                  | 8 491           | 1          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 28 066                     | 46 408                     | -18 343         | -40        |
| Salaires et traitements                                            | 722 179                    | 709 313                    | 12 866          | 2          |
| Charges sociales                                                   | 250 979                    | 231 290                    | 19 689          | 9          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                      |                            |                            |                 |            |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                 | 25 266                     | 28 450                     | -3 184          | -11        |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                  |                            |                            |                 |            |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                  | 16 869                     |                            | 16 869          |            |
| Dotations aux provisions                                           | 74 747                     | 71 737                     | 3 010           | 4          |
| Autres charges                                                     | 1 545                      | 158                        | 1 387           | 878        |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>3 876 345</b>           | <b>3 390 443</b>           | <b>485 902</b>  | <b>14</b>  |
| <b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                            | <b>84 067</b>              | <b>193 662</b>             | <b>-109 596</b> | <b>-57</b> |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                            |                            |                 |            |
| Bénéfice ou perte transférée (III)                                 |                            |                            |                 |            |
| Perte ou bénéfice transféré (IV)                                   |                            |                            |                 |            |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs             |                            |                            |                 |            |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs             | 8 928                      |                            |                 |            |

**Caroline MOREAU**  
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes  
 4 Rue de Breuilpont  
 37120 PACY SUR EURE  
 Tél. 06 73 35 43 88  
 caroline-moreau@orange.fr

## COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

|                                                            | Du 01/01/19<br>Au 31/12/19 | Du 01/01/18<br>Au 31/12/18 | Variation       |            |
|------------------------------------------------------------|----------------------------|----------------------------|-----------------|------------|
|                                                            |                            |                            | en valeur       | en %       |
| <b>Produits financiers</b>                                 |                            |                            |                 |            |
| De participation (3)                                       |                            |                            |                 |            |
| Autres valeurs mobilières et créances d'actif immo. (3)    |                            |                            |                 |            |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                  | 67                         | 64                         | 3               | 5          |
| Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges  |                            |                            |                 |            |
| Différences positives de change                            |                            |                            |                 |            |
| Produits nets sur cessions de val.mob. de placement        |                            |                            |                 |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS ( V )</b>                 | <b>67</b>                  | <b>64</b>                  | <b>3</b>        | <b>5</b>   |
| <b>Charges financières</b>                                 |                            |                            |                 |            |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions        |                            |                            |                 |            |
| Intérêts et charges assimilées (4)                         | 1 386                      | 1 258                      | 128             | 10         |
| Différences négatives de change                            |                            |                            |                 |            |
| Charges sur cessions de valeurs mob. de placement          |                            |                            |                 |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES ( VI )</b>                | <b>1 386</b>               | <b>1 258</b>               | <b>128</b>      | <b>10</b>  |
| <b>RÉSULTAT FINANCIER ( V - VI )</b>                       | <b>-1 319</b>              | <b>-1 195</b>              | <b>-124</b>     | <b>-10</b> |
| <b>RÉSULTAT COURANT avt Impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>      | <b>82 748</b>              | <b>192 468</b>             | <b>-109 720</b> | <b>-57</b> |
| <b>Produits exceptionnels</b>                              |                            |                            |                 |            |
| Sur opérations de gestion                                  | 2 036                      |                            | 2 036           |            |
| Sur opérations en capital                                  | 1 200                      | 10 963                     | -9 763          | -89        |
| Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges |                            |                            |                 |            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS ( VII )</b>            | <b>3 236</b>               | <b>10 963</b>              | <b>-7 727</b>   | <b>-70</b> |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                             |                            |                            |                 |            |
| Sur opérations de gestion                                  | 14 412                     | 31 000                     | -16 588         | -54        |
| Sur opérations en capital                                  | 1 646                      | 158                        | 1 488           | 944        |
| Dotations amortissements, dépréciations, provisions        | 20 656                     | 6 893                      | 13 763          |            |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>            | <b>36 714</b>              | <b>38 051</b>              | <b>-1 337</b>   | <b>-4</b>  |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>                               | <b>-33 478</b>             | <b>-27 088</b>             | <b>-6 390</b>   | <b>-24</b> |
| Participation des salariés aux résultats (IX)              |                            |                            |                 |            |
| Impôt sur les bénéfices (X)                                | 17 142                     | 49 659                     | -32 517         | -65        |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                    | <b>3 963 715</b>           | <b>3 595 133</b>           | <b>368 582</b>  | <b>10</b>  |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>              | <b>3 931 587</b>           | <b>3 479 411</b>           | <b>452 175</b>  | <b>13</b>  |
| <b>Bénéfice ou Perte</b>                                   | <b>32 128</b>              | <b>115 721</b>             | <b>-83 593</b>  | <b>-72</b> |

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

**Caroline MOREAU**  
Expert Comptable Commissaire aux Comptes

4 Rue de Breuillepont  
27120 PACY SUR EURE  
Tél. 06 73 35 43 88  
caroline-moreau@orange.fr

## ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

### FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 2 223 155.43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 32 128.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2020.

### RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

**Caroline MOREAU**

*Expert Comptable Commissaire aux Comptes*

4 Rue de Breuilpont  
27120 PACY SUR EURE  
Tél. 06 73 35 43 88

caroline-moreau@orange.fr

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |        |
|-----------------------------------------------|--------|
| - Constructions                               | 10 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques                    | 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels         | 5 ans  |
| - Matériels et outillages                     | 5 ans  |

## Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## En-cours de production

La méthode utilisée pour la comptabilisation des stocks "en-cours de production" est la méthode préférentielle par le PCG qui consiste à une meilleure information financière.

Les "en-cours de production" sont valorisés selon la méthode d'avancement qui consiste à comptabiliser la marge prévisionnelle bénéficiaire.

## Créances

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

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXER

### CRISE SANITAIRE LIEE AU COVID-19

A la date d'arrêté des comptes, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Compte-tenu du caractère récent de l'épidémie, il n'est toutefois pas possible d'apprécier l'impact chiffré éventuel de la crise sanitaire sur nos activités.

**Caroline MOREAU**

Expert Comptable Commissaire aux Comptes

4 Rue de Breuilpont

27120 PACY SUR EURE

Tél. 06 73 35 43 88

caroline-moreau@orange.fr

**SAS AFI SOLUTIONS**  
**SUIVI DES OPTIONS**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**SUIVI DES OPTIONS**

Au 31/12/2018    Au 31/12/2019

**Frais de constitution, de transformation et de premier établissement**

Entité non concernée

☒

☒

**Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport**

Entité non concernée

☒

☒

**Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.

☒

☒

**Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

☒

☒

**Traitement comptable des coûts de développement**

Entité non concernée

☒

☒

**Traitement des charges financières**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations et stocks, et sont comptabilisés en charges.

☒

☒

**Amortissement des biens non décomposables**

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

☒

☒

**Amortissement des biens décomposables**

Aucune immobilisation n'est concernée.

☒

☒

**Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions**

Entité non concernée

☒

☒

SAS AFI SOLUTIONS

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

### FONDS COMMERCIAL

| Désignation               | ACHETÉS | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN APPORT | GLOBAL |
|---------------------------|---------|-----------|-----------------|--------|
| FONDS COMMERCIAL          | 5 000   |           |                 |        |
| TOTAL DU FONDS COMMERCIAL | 5 000   |           |                 |        |

## ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A                           |                                                         | IMMOBILISATIONS                         | V. brute des immob.<br>début d' exercice | Augmentations        |              |
|-----------------------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|------------------------------------------|----------------------|--------------|
|                                   |                                                         |                                         |                                          | suite à réévaluation | acquisitions |
| INCORPOR.                         | Frais d'établissement, de recherche et de développement | TOTAL I                                 |                                          |                      |              |
|                                   | Autres postes d'immobilisations incorporelles           | TOTAL II                                | 29 761                                   |                      |              |
| CORPORELLES                       | Terrains                                                |                                         |                                          |                      |              |
|                                   | Constructions                                           | Sur sol propre                          |                                          |                      |              |
|                                   |                                                         | Sur sol d'autrui                        |                                          |                      |              |
|                                   |                                                         | Instal.géné., agencés & aménagés const. |                                          |                      |              |
|                                   | Installations techniques, matériel & outillage indust.  |                                         | 23 899                                   |                      |              |
|                                   |                                                         | Instal. gén., agencés & aménagés divers | 21 298                                   |                      |              |
|                                   | Autres immos corporelles                                | Matériel de transport                   | 52 887                                   |                      | 9 400        |
|                                   |                                                         | Matériel de bureau & info., mobilier    | 15 029                                   |                      | 1 820        |
|                                   |                                                         | Emballages récupérables & divers        |                                          |                      |              |
|                                   | Immobilisations corporelles en cours                    |                                         |                                          |                      |              |
|                                   | Avances et acomptes                                     |                                         |                                          |                      |              |
|                                   |                                                         | TOTAL III                               | 113 112                                  |                      | 11 220       |
| FINANCIERES                       | Participations évaluées par mise en équivalence         |                                         |                                          |                      |              |
|                                   | Autres participations                                   |                                         |                                          |                      |              |
|                                   | Autres titres immobilisés                               |                                         |                                          |                      |              |
|                                   | Prêts et autres immobilisations financières             |                                         | 12 345                                   |                      | 602          |
|                                   |                                                         | TOTAL IV                                | 12 345                                   |                      | 602          |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                                         |                                         | 155 218                                  |                      | 11 822       |

| CADRE B                           |                                        | IMMOBILISATIONS           | Diminutions    |              | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation légal<br>Valeur d'origine |
|-----------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|----------------|--------------|------------------------------------|----------------------------------------|
|                                   |                                        |                           | par virt poste | par cessions |                                    |                                        |
| INCORPOR.                         | Frais d'éts, de recherche & de dével.  | TOTAL I                   |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres postes d'immob. incorporelles   | TOTAL II                  |                |              | 29 761                             |                                        |
| CORPORELLES                       | Terrains                               |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Constructions                          | Sur sol propre            |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Sur sol d'autrui          |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | Ins. gal. agen. amé. cons |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Inst.tech.. mat. outillage indus.      |                           |                |              | 23 899                             |                                        |
|                                   |                                        | Ins. gal. agen. amé. div. |                |              | 21 298                             |                                        |
|                                   | Autres immos corporelles               | Matériel de transport     |                | 11 396       | 50 891                             |                                        |
|                                   |                                        | Mat.bureau, info., mob.   |                |              | 16 848                             |                                        |
|                                   |                                        | Emballages récup. div.    |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Immos corporelles en cours             |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Avances et acomptes                    |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   |                                        | TOTAL III                 |                | 11 396       | 112 936                            |                                        |
| FINANCIERES                       | Part. évaluées par mise en equivalence |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres participations                  |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Autres titres immobilisés              |                           |                |              |                                    |                                        |
|                                   | Prêts & autres immob. financières      |                           |                |              | 12 947                             |                                        |
|                                   |                                        | TOTAL IV                  |                |              | 12 947                             |                                        |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) |                                        |                           |                | 11 396       | 155 644                            |                                        |

## ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A                                                              |                                     | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES |                                         |                                                    |                                                   |
|----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES                                        |                                     | Amortissements début d'exercice                                      | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises | Montant des amortissements à la fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement <b>TOTAL</b> |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL</b>                    |                                     | 14 514                                                               | 8 125                                   |                                                    | 22 639                                            |
| Terrains                                                             |                                     |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Constructions                                                        | Sur sol propre                      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                                      | Sur sol d'autrui                    |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
|                                                                      | Inst. générales agen. aménag. cons. |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels                     |                                     | 19 914                                                               | 1 718                                   |                                                    | 21 632                                            |
| Autres immos corporelles                                             | Inst. générales agencem. amén. div. | 4 617                                                                | 2 130                                   |                                                    | 6 747                                             |
|                                                                      | Matériel de transport               | 13 504                                                               | 9 393                                   | 9 749                                              | 13 148                                            |
|                                                                      | Mat. bureau et informatique, mob.   | 4 904                                                                | 3 899                                   |                                                    | 8 803                                             |
|                                                                      | Emballages récupérables divers      |                                                                      |                                         |                                                    |                                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                         |                                     | 42 938                                                               | 17 141                                  | 9 749                                              | 50 330                                            |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                 |                                     | 57 453                                                               | 25 266                                  | 9 749                                              | 72 969                                            |

| CADRE B                                         |                                                                                  | VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|-------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|----------------|------------------------------------|-----------------------|--------------------------------------------|----------------------------|----------------------------------------|
| Immobilisations amortissables                   |                                                                                  | DOTATIONS                                                                          |                |                                    | REPRISES              |                                            |                            | Mouv. net des amort. fin de l'exercice |
|                                                 |                                                                                  | Différentiel de durée                                                              | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel         | Différentiel de durée | Mode dégressif                             | Amort. fiscal exceptionnel |                                        |
| Frais d'établissements                          |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Immob. incorporelles                            |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Constr<br><br>Immo. corpor                      | Terrains                                                                         |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol propre                                                                   |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Sur sol autrui                                                                   |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Inst. agenc. et amén.                                                            |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Inst. techniques mat. et outil.                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Inst. gales, agenc. am divers                                                    |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Mat. transport                                                                   |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
|                                                 | Mat. bureau mobilier                                                             |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Emballages récup. divers                        |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL                                           |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Total général non ventilé                       |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| 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 a la fin de l'exercice     |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler             |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |
| Primes de remboursement des obligations         |                                                                                  |                                                                                    |                |                                    |                       |                                            |                            |                                        |

Caroline MOREAU

Expert Comptable Commissaire aux Comptes

4 Rue de Breuilpont

27120 PACY SUR EURE

Tél. 06 73 35 43 88

caroline-moreau@orange.fr

**ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS**

| SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE                  |                                   |                                         |                                      |                                 |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------|-----------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------|
| RUBRIQUES                                               | Dépréciations début de l'exercice | Augmentations : dotations de l'exercice | Diminutions : reprises de l'exercice | Dépréciations fin de l'exercice |
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Terrains                                                |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Constructions                                           |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Sur sol propre                                          |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Sur sol d'autrui                                        |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Inst. générales agen. aménag. cons.                     |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels      |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Autres immob. corporelles                               |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Inst. générales agencem. amén. div.                     |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Matériel de transport                                   |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Mat. bureau et informatique, mob.                       |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Emballages récupérables divers                          |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Immob. financières                                      |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Titres mis en équivalence                               |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Titres de participations                                |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Autres                                                  |                                   |                                         |                                      |                                 |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Stocks                                                  |                                   |                                         |                                      |                                 |
| Créances                                                |                                   | 16 869                                  |                                      | 16 869                          |
| Valeurs mobilières de placement                         |                                   |                                         |                                      |                                 |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                    |                                   | <b>16 869</b>                           |                                      | <b>16 869</b>                   |

## PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions                                                                     |                                                       | Montant au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS :<br>Dotations de l'exercice | DIMINUTIONS :<br>Reprises de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------|--------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées                                                                | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour investissements                       |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour hausse des prix                       |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Amortissements dérogatoires                           |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>       |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Pour prêts d'installation                             |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions réglementées                        |                                   |                                            |                                         |                                   |
| <b>TOTAL I</b>                                                                            |                                                       |                                   |                                            |                                         |                                   |
| Provisions pour risques et charges                                                        | Provisions pour litiges                               |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour garanties données aux clients              | 71 737                            | 74 747                                     | 71 737                                  | 74 747                            |
|                                                                                           | Prov. pour pertes sur marchés à terme                 |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour amendes et pénalités                  |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour pertes de change                      |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour pensions et obligations similaires         |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour impôts                                |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour renouvellement des immobilisations         |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour gros entretien et grandes réparations      |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer  |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions pour risques et charges             | 76 310                            |                                            | 76 310                                  |                                   |
| <b>TOTAL II</b>                                                                           |                                                       | <b>148 047</b>                    | <b>74 747</b>                              | <b>148 047</b>                          | <b>74 747</b>                     |
| Provisions pour dépréciation                                                              | / immobilisations                                     | - incorporelles                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           |                                                       | - corporelles                     |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           |                                                       | - Titres mis en équivalence       |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           |                                                       | - titres de participation         |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           |                                                       | - autres immobs financières       |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | Sur stocks et en cours                                | 4 641                             | 20 656                                     | 4 641                                   | 20 656                            |
|                                                                                           | Sur comptes clients                                   |                                   | 16 869                                     |                                         | 16 869                            |
|                                                                                           | Autres provisions pour dépréciation                   |                                   |                                            |                                         |                                   |
| <b>TOTAL III</b>                                                                          |                                                       | <b>4 641</b>                      | <b>37 525</b>                              | <b>4 641</b>                            | <b>37 525</b>                     |
| <b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>                                                       |                                                       | <b>152 688</b>                    | <b>112 272</b>                             | <b>152 688</b>                          | <b>112 272</b>                    |
| Dont provisions pour pertes à terminaison                                                 |                                                       |                                   |                                            |                                         |                                   |
| Dont dotations & reprises                                                                 | - d'exploitation                                      |                                   | 91 616                                     | 152 688                                 |                                   |
|                                                                                           | - financières                                         |                                   |                                            |                                         |                                   |
|                                                                                           | - exceptionnelles                                     |                                   | 20 656                                     |                                         |                                   |
| Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée |                                                       |                                   |                                            |                                         |                                   |

**Caroline MOREAU**  
 Expert Comptable Commissaire aux Comptes  
 4 Rue de Breuilpont  
 27120 PACY SUR EURE  
 Tél. 06 73 35 43 88  
 caroline-moreau@orange.fr

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES**

Une provision pour garantie est enregistrée dans les comptes afin de couvrir les coûts (main d'oeuvre et matière) qui sont susceptibles de devoir être engagés, à la charge de la société, après clôture de l'exercice pour des chantiers correspondants à les installations de systèmes de détection d'incendie.

Cette provision est déterminée, de façon forfaitaire (2%), sur la base du chiffre d'affaires correspondants aux installations de systèmes de détection d'incendie facturés au cours de l'exercice et par référence aux coûts effectivement supportés sur des chantiers comparables, postérieurement à leur réception par les clients et mise en service.

La provision pour charges n-1 sur un sinistre subi par le client ITM a été maintenue.  
Cette provision couvre la part non prise en charge par l'assurance du remboursement des marchandises perdues par le client, ainsi que la remise en état du matériel endommagé.

| Nature des provisions                                            | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice |               | Montant à la fin de l'exercice |
|------------------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|------------------------|---------------|--------------------------------|
|                                                                  |                                |                         | utilisées              | non utilisées |                                |
| Provisions pour litiges                                          |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour garanties données aux clients                         | 71 737                         | 74 747                  | 71 737                 |               | 74 747                         |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                            |                                |                         |                        |               |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                             |                                |                         |                        |               |                                |
| Provisions pour pertes de change                                 |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour pensions et obligations similaires                    |                                |                         |                        |               |                                |
| Provisions pour impôts                                           |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour renouvellement des immobilisations                    |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour gros entretien et grandes réparations                 |                                |                         |                        |               |                                |
| Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer             |                                |                         |                        |               |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                        | 76 310                         |                         | 76 310                 |               |                                |
| <b>TOTAL</b>                                                     | <b>148 047</b>                 | <b>74 747</b>           | <b>148 047</b>         |               | <b>74 747</b>                  |
| <b>Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :</b> |                                |                         |                        |               |                                |
| d'exploitation                                                   |                                | 91 616                  | 152 688                |               |                                |
| financières                                                      |                                |                         |                        |               |                                |
| exceptionnelles                                                  |                                | 20 656                  |                        |               |                                |

**SAS AFI SOLUTIONS**

**CRÉDIT-BAIL**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

**CRÉDIT-BAIL**

|                               | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS           |                    | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|--------------------------|--------------------|-------------------|
|                               |                  | Cumuls exerc. antérieurs | Dotations exercice |                   |
| Autres immobs incorporelles   |                  |                          |                    |                   |
| Terrains                      |                  |                          |                    |                   |
| Constructions                 |                  |                          |                    |                   |
| Inst. matériels et outillages |                  |                          |                    |                   |
| Autres immobs corporelles     | 202 179          |                          |                    | 202 179           |
| Immobilisations en cours      |                  |                          |                    |                   |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>202 179</b>   |                          |                    | <b>202 179</b>    |

|                               | Cumuls exercice antérieurs | REDEVANCES PAYÉES |                |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|----------------|
|                               |                            | Exercice          | Total          |
| Autres immobs. incorporelles  |                            |                   |                |
| Terrains                      |                            |                   |                |
| Constructions                 |                            |                   |                |
| Inst. matériels et outillages |                            |                   |                |
| Autres immobs. corporelles    | 59 266                     | 53 684            | 112 950        |
| Immobilisations en cours      |                            |                   |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>59 266</b>              | <b>53 684</b>     | <b>112 950</b> |

|                             | VALEUR RESTANT À PAYER |                           |           |                | VALEUR RÉSIDUELLE |                           |           |       |
|-----------------------------|------------------------|---------------------------|-----------|----------------|-------------------|---------------------------|-----------|-------|
|                             | à 1 an au plus         | à + 1 an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total          | à 1 an au plus    | à + 1 an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs incorpor.     |                        |                           |           |                |                   |                           |           |       |
| Terrains                    |                        |                           |           |                |                   |                           |           |       |
| Constructions               |                        |                           |           |                |                   |                           |           |       |
| Inst. matériels, outillages |                        |                           |           |                |                   |                           |           |       |
| Autres immobs corpor.       | 51 669                 | 55 762                    |           | 107 431        |                   |                           |           |       |
| Immob. en cours             |                        |                           |           |                |                   |                           |           |       |
| <b>TOTAL</b>                | <b>51 669</b>          | <b>55 762</b>             |           | <b>107 431</b> |                   |                           |           |       |

SAS AFI SOLUTIONS

## COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

### CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT      |
|-----------------------------|--------------|
| Exploitation                | 3 652        |
| Financières                 |              |
| Exceptionnelles             |              |
| <b>TOTAL</b>                | <b>3 652</b> |

**ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE**

| ÉTAT DES DETTES                              |                                              | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)       |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)             |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes                            | à 1 an max. à l'origine                      |                  |                  |                               |                 |
| etbs de crédit (1)                           | à plus d' 1 an à l'origine                   | 20 489           | 8 158            | 12 331                        |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1) (2) |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés             |                                              | 917 134          | 917 134          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                |                                              | 60               | 60               |                               |                 |
| Sécurité sociale & autres organismes sociaux |                                              | 64 701           | 64 701           |                               |                 |
| Etat & autres                                | Impôts sur les bénéfices                     |                  |                  |                               |                 |
| collectiv. publiques                         | Taxe sur la valeur ajoutée                   | 318 626          | 318 626          |                               |                 |
|                                              | Obligations cautionnées                      |                  |                  |                               |                 |
|                                              | Autres impôts, taxes & assimilés             | 9 183            | 9 183            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cptes rattachés |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                        |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)  |                                              | 52 266           | 52 266           |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés    |                                              |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                  |                                              | 224 882          | 224 882          |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                |                                              | <b>1 607 341</b> | <b>1 595 010</b> | <b>12 331</b>                 |                 |
| Renvois                                      | (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice   |                  |                  |                               |                 |
|                                              | Emprunts remboursés en cours d'exercice      | 7 296            |                  |                               |                 |
|                                              | (2) Montant divers emprunts, dettes/associés |                  |                  |                               |                 |

**SAS AFI SOLUTIONS**  
**COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF**

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

**PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT        |
|----------------------------------------------|----------------|
| Exploitation                                 | 224 882        |
| Financiers                                   |                |
| Exceptionnels                                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>224 882</b> |

**CHARGES À PAYER**

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT       |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |               |
| Autres emprunts obligataires                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 818           |
| Emprunts et dettes financières divers                      |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 20 387        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 17 068        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              | 661           |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>38 934</b> |

|                                                                              |                                                                   |                                                                   |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
|------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------|---------------------------|------------|-----------|--------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS AFI SOLUTIONS</b>                       |                                                                   | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <b>12</b>         |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
| Adresse de l'entreprise <b>10 RUE ANDRE AMPERE 95310 SAINT-OUEN-L'AUMONE</b> |                                                                   | Durée de l'exercice précédent* <b>12</b>                          |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
| Numéro SIRET* <b>8 0 1 4 6 8 1 8 2 0 0 0 1 0</b>                             |                                                                   | Néant <input type="checkbox"/> *                                  |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Exercice N clos le, <b>31/12/2019</b>                             |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Brut<br>1                                                         | Amortissements, provisions<br>2                                 | Net<br>3                               |                           |            |           |        |
| Capital souscrit non appelé (I)                                              |                                                                   | AA                                                                |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
| ACTIF IMMOBILISE *                                                           | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                                     | Frais d'établissement*                                            | AB                                                              |                                        | AC                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Frais de développement*                                           | CX                                                              |                                        | CQ                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF                                                              | 24 761                                 | AG                        | 22 639     | 2 122     |        |
|                                                                              |                                                                   | Fonds commercial (1)                                              | AH                                                              | 5 000                                  | AI                        |            | 5 000     |        |
|                                                                              |                                                                   | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ                                                              |                                        | AK                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL                                                              |                                        | AM                        |            |           |        |
|                                                                              | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                                       | Terrains                                                          | AN                                                              |                                        | AO                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Constructions                                                     | AP                                                              |                                        | AQ                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR                                                              | 23 899                                 | AS                        | 21 632     | 2 266     |        |
|                                                                              |                                                                   | Autres immobilisations corporelles                                | AT                                                              | 89 037                                 | AU                        | 28 697     | 60 340    |        |
|                                                                              |                                                                   | Immobilisations en cours                                          | AV                                                              |                                        | AW                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | Avances et acomptes                                               | AX                                                              |                                        | AY                        |            |           |        |
|                                                                              |                                                                   | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)                                   | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS                                     |                           | CT         |           |        |
|                                                                              |                                                                   |                                                                   | Autres participations                                           | CU                                     |                           | CV         |           |        |
|                                                                              |                                                                   |                                                                   | Créances rattachées à des participations                        | BB                                     |                           | BC         |           |        |
|                                                                              |                                                                   |                                                                   | Autres titres immobilisés                                       | BD                                     |                           | BE         |           |        |
|                                                                              |                                                                   |                                                                   | Prêts                                                           | BF                                     |                           | BG         |           |        |
|                                                                              |                                                                   |                                                                   | Autres immobilisations financières*                             | BH                                     | 12 947                    | BI         |           | 12 947 |
|                                                                              |                                                                   |                                                                   | TOTAL (II)                                                      | BJ                                     | 155 644                   | BK         | 72 969    | 82 675 |
|                                                                              |                                                                   | ACTIF CIRCULANT                                                   | STOCKS*                                                         | Matières premières, approvisionnements | BL                        |            | BM        |        |
| En cours de production de biens                                              | BN                                                                |                                                                   |                                                                 | 216 123                                | BO                        | 20 656     | 195 467   |        |
| En cours de production de services                                           | BP                                                                |                                                                   |                                                                 |                                        | BQ                        |            |           |        |
| Produits intermédiaires et finis                                             | BR                                                                |                                                                   |                                                                 |                                        | BS                        |            |           |        |
| Marchandises                                                                 | BT                                                                |                                                                   |                                                                 |                                        | BU                        |            |           |        |
| CRÉANCES                                                                     | Avances et acomptes versés sur commandes                          |                                                                   | BV                                                              |                                        | BW                        |            |           |        |
|                                                                              | Clients et comptes rattachés (3)*                                 |                                                                   | BX                                                              | 1 514 932                              | BY                        | 16 869     | 1 498 063 |        |
|                                                                              | Autres créances (3)                                               |                                                                   | BZ                                                              | 193 576                                | CA                        |            | 193 576   |        |
| DIVERS                                                                       | Capital souscrit et appelé, non versé                             |                                                                   | CB                                                              |                                        | CC                        |            |           |        |
|                                                                              | Valeurs mobilières de placement<br>(dont actions propres : .....) |                                                                   | CD                                                              |                                        | CE                        |            |           |        |
|                                                                              | Disponibilités                                                    |                                                                   | CF                                                              | 249 722                                | CG                        |            | 249 722   |        |
| Comptes de régularisation                                                    | Charges constatées d'avance (3)*                                  |                                                                   | CH                                                              | 3 652                                  | CI                        |            | 3 652     |        |
|                                                                              | TOTAL (III)                                                       |                                                                   | CJ                                                              | 2 178 005                              | CK                        | 37 525     | 2 140 480 |        |
|                                                                              | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                          |                                                                   | CW                                                              |                                        |                           |            |           |        |
|                                                                              | Primes de remboursement des obligations (V)                       | CM                                                                |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
|                                                                              | Ecart de conversion actif * (VI)                                  | CN                                                                |                                                                 |                                        |                           |            |           |        |
|                                                                              | TOTAL GENERAL (I à VI)                                            | CO                                                                | 2 333 650                                                       | 1A                                     | 110 494                   | 2 223 155  |           |        |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :                                           |                                                                   | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |                                                                 | CP                                     | (3) Part à plus d'un an : |            | CR        |        |
| Clause de réserve de propriété : *                                           |                                                                   | Immobilisations :                                                 |                                                                 | Stocks :                               |                           | Créances : |           |        |

|                                    |                                                                                                                            |                                                      |                                         |                                  |           |  |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|-----------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                                            | SAS AFI SOLUTIONS                                    |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |           |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                      |                                         | Exercice N                       |           |  |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 30 000 ..... )                                                       |                                                      |                                         | DA                               | 30 000    |  |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                                |                                                      |                                         | DB                               |           |  |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )                                         |                                                      |                                         | DC                               |           |  |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                                         |                                                      |                                         | DD                               | 3 000     |  |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                     |                                                      |                                         | DE                               |           |  |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 ) |                                                      |                                         | DF                               |           |  |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )  |                                                      |                                         | DG                               | 475 939   |  |
|                                    | Report à nouveau                                                                                                           |                                                      |                                         | DH                               |           |  |
|                                    | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)                                                                                 |                                                      |                                         | DI                               | 32 128    |  |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                                               |                                                      |                                         | DJ                               |           |  |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                                  |                                                      |                                         | DK                               |           |  |
|                                    | TOTAL (I)                                                                                                                  |                                                      |                                         | DL                               | 541 067   |  |
| 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                               | 74 747    |  |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                                    |                                                      |                                         | DQ                               |           |  |
| TOTAL (III)                        |                                                                                                                            |                                                      | DR                                      | 74 747                           |           |  |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                                         |                                                      |                                         | DS                               |           |  |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                                               |                                                      |                                         | DT                               |           |  |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                                 |                                                      |                                         | DU                               | 20 489    |  |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )                           |                                                      |                                         | DV                               |           |  |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                           |                                                      |                                         | DW                               |           |  |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                   |                                                      |                                         | DX                               | 917 134   |  |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                                                |                                                      |                                         | DY                               | 392 570   |  |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                            |                                                      |                                         | DZ                               |           |  |
| Compte régul.                      | Autres dettes                                                                                                              |                                                      |                                         | EA                               | 52 266    |  |
|                                    | Produits constatés d'avance (4)                                                                                            |                                                      |                                         | EB                               | 224 882   |  |
| TOTAL (IV)                         |                                                                                                                            |                                                      | EC                                      | 1 607 341                        |           |  |
| Ecart de conversion passif *       |                                                                                                                            |                                                      | ED                                      |                                  |           |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V)              |                                                                                                                            |                                                      | EE                                      | 2 223 155                        |           |  |
| RENOIS                             | (1)                                                                                                                        | Écart de réévaluation incorporé au capital           |                                         |                                  | 1B        |  |
|                                    | (2)                                                                                                                        | Dont                                                 | Réserve spéciale de réévaluation (1959) |                                  | 1C        |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                      | Ecart de réévaluation libre             |                                  | 1D        |  |
|                                    |                                                                                                                            |                                                      | Réserve de réévaluation (1976)          |                                  | 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                               | 1 595 010 |  |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                                   |                                                      |                                         | EH                               |           |  |

\* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

**COPIE**  
**CERTIFIÉE CONFORME**

| Désignation de l'entreprise : SAS AFI SOLUTIONS                |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    |       |           | Néant <input type="checkbox"/> *               |        |       |  |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|----------------------------------|----|-----------|----|----|-------|-----------|------------------------------------------------|--------|-------|--|
| Exercice N                                                     |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    |       |           |                                                |        |       |  |
| France                                                         |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    |       |           | Exportations et livraisons intracommunautaires |        | Total |  |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                 |                                                    |                                  | FA | 69 209    | FB |    | FC    | 69 209    |                                                |        |       |  |
|                                                                | Production vendue {                                                                      | biens *                                            |                                  | FD |           | FE |    | FF    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                |                                                                                          | services *                                         |                                  | FG | 3 702 677 | FH |    | FI    | 3 702 677 |                                                |        |       |  |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                               |                                                    |                                  | FJ | 3 771 886 | FK |    | FL    | 3 771 886 |                                                |        |       |  |
|                                                                | Production stockée *                                                                     |                                                    |                                  |    |           |    |    | FM    | 276       |                                                |        |       |  |
|                                                                | Production immobilisée *                                                                 |                                                    |                                  |    |           |    |    | FN    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                               |                                                    |                                  |    |           |    |    | FO    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)                    |                                                    |                                  |    |           |    |    | FP    | 187 120   |                                                |        |       |  |
|                                                                | Autres Produits (1) (11)                                                                 |                                                    |                                  |    |           |    |    | FQ    | 1 130     |                                                |        |       |  |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                                |                                                    |                                  |    |           |    |    | FR    | 3 960 411 |                                                |        |       |  |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane) *                                    |                                                    |                                  |    |           |    |    | FS    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Variation de stock (marchandises) *                                                      |                                                    |                                  |    |           |    |    | FT    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * |                                                    |                                  |    |           |    |    | FU    | 1 137 005 |                                                |        |       |  |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *                          |                                                    |                                  |    |           |    |    | FV    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    | FW    | 1 619 689 |                                                |        |       |  |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés *                                                  |                                                    |                                  |    |           |    |    | FX    | 28 066    |                                                |        |       |  |
|                                                                | Salaires et traitements *                                                                |                                                    |                                  |    |           |    |    | FY    | 722 179   |                                                |        |       |  |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                    |                                                    |                                  |    |           |    |    | FZ    | 250 979   |                                                |        |       |  |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                 | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements * |    |           |    |    |       | GA        | 25 266                                         |        |       |  |
|                                                                |                                                                                          |                                                    | - dotations aux provisions       |    |           |    |    |       | GB        |                                                |        |       |  |
|                                                                |                                                                                          | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                  |    |           |    |    |       | GC        | 16 869                                         |        |       |  |
|                                                                |                                                                                          | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                  |    |           |    |    |       | GD        | 74 747                                         |        |       |  |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                      |                                                    |                                  |    |           |    |    | GE    | 1 545     |                                                |        |       |  |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                                |                                                    |                                  |    |           |    |    | GF    | 3 876 345 |                                                |        |       |  |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    |       |           | GG                                             | 84 067 |       |  |
| Opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée *                                                  |                                                    |                                  |    |           |    |    | GH    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré *                                                  |                                                    |                                  |    |           |    |    | GI    |           |                                                |        |       |  |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                                |                                                    |                                  |    |           |    |    | GJ    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)             |                                                    |                                  |    |           |    |    | GK    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                                |                                                    |                                  |    |           |    |    | GL    | 67        |                                                |        |       |  |
|                                                                | 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 | 67    |           |                                                |        |       |  |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions *                                 |                                                    |                                  |    |           |    |    | GQ    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                       |                                                    |                                  |    |           |    |    | GR    | 1 386     |                                                |        |       |  |
|                                                                | Différences négatives de change                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    | GS    |           |                                                |        |       |  |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                  |    |           |    |    | GT    |           |                                                |        |       |  |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    | GU | 1 386 |           |                                                |        |       |  |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    |       |           | GV                                             | -1 319 |       |  |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                          |                                                    |                                  |    |           |    |    |       |           | GW                                             | 82 748 |       |  |

|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |           |
|----------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------|-----------|
| Désignation de l'entreprise                                    |                                                                                                                                          | SAS AFI SOLUTIONS                                                                                 |                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> * |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | Exercice N                       |           |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                      | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                         |                                                                                                   | HA                                                                                           | 2 036                            |           |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                       |                                                                                                   | HB                                                                                           | 1 200                            |           |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                         |                                                                                                   | HC                                                                                           |                                  |           |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                               |                                                                                                   | HD                                                                                           | 3 236                            |           |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                     | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                |                                                                                                   | HE                                                                                           | 14 412                           |           |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                      |                                                                                                   | HF                                                                                           | 1 646                            |           |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                       |                                                                                                   | HG                                                                                           | 20 656                           |           |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                                             |                                                                                                   | HH                                                                                           | 36 714                           |           |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HI                               | -33 478   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HJ                               |           |
| Impôts sur les bénéfices *                                     |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HK                               | 17 142    |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HL                               | 3 963 715 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HM                               | 3 931 587 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges) |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | HN                               | 32 128    |
| RENOIS                                                         | (1)                                                                                                                                      | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                           |                                                                                              | HO                               |           |
|                                                                | (2)                                                                                                                                      | Dont                                                                                              | produits de locations immobilières                                                           | HY                               |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                               |           |
|                                                                | (3)                                                                                                                                      | Dont                                                                                              | - Crédit-bail mobilier *                                                                     | HP                               | 53 684    |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   | - Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ                               |           |
|                                                                | (4)                                                                                                                                      | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) |                                                                                              | IH                               | 8 928     |
|                                                                | (5)                                                                                                                                      | Dont produits concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              | IJ                               |           |
|                                                                | (6)                                                                                                                                      | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                    |                                                                                              | IK                               |           |
|                                                                | (6bis)                                                                                                                                   | Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)                        |                                                                                              | HX                               |           |
|                                                                | (6ter)                                                                                                                                   | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)            |                                                                                              | RC                               |           |
|                                                                |                                                                                                                                          | Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI) |                                                                                              | RD                               |           |
|                                                                | (9)                                                                                                                                      | Dont transfert de charges                                                                         |                                                                                              | A1                               | 34 431    |
|                                                                | (10)                                                                                                                                     | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                | ( dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS )                         | A5                               |           |
|                                                                | (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                                           |                                                                                              | A6                               |           |
|                                                                |                                                                                                                                          | Facultatives                                                                                      |                                                                                              | A7                               |           |
| Obligatoires                                                   |                                                                                                                                          | A9                                                                                                |                                                                                              |                                  |           |
| (13)                                                           | Dont cotisations facultatives Madelin                                                                                                    |                                                                                                   | A7                                                                                           |                                  |           |
| (13)                                                           | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                                                      |                                                                                                   | A8                                                                                           |                                  |           |
| (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           |           |
| AUTRES PRODUITS EXCEPIONNELS                                   |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | 2 036                            |           |
| PRODUITS CESSIONS IMMOBILISATIONS CORPORELLES                  |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              | 1 200                            |           |
| AMANDES ET PENALITES                                           |                                                                                                                                          |                                                                                                   | 4 664                                                                                        |                                  |           |
| AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES                                 |                                                                                                                                          |                                                                                                   | 820                                                                                          |                                  |           |
| CHARGES SUR EXERCICES ANTERIEURS                               |                                                                                                                                          |                                                                                                   | 8 928                                                                                        |                                  |           |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                   | Exercice N                                                                                   |                                  |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   | Charges antérieures                                                                          | Produits antérieurs              |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |           |
|                                                                |                                                                                                                                          |                                                                                                   |                                                                                              |                                  |           |

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS  
Numéro de siret 80146818200010

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

| DÉTAIL DES PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS | Exercice N              |                        |
|----------------------------------------------|-------------------------|------------------------|
|                                              | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| Montant sur formulaire 2053                  | 14 412                  | 3 236                  |
| VNC IMMOB.CORPORELLES                        | 1 646                   |                        |
| DOT PROVISIONS RISQUES ET CHARGES            | 20 656                  |                        |
| <b>Total</b>                                 | <b>36 714</b>           | <b>3 236</b>           |

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS  
Numéro de siret 80146818200010

**DÉTAIL DES PRODUITS À RECEVOIR**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Désignations                         | Montant       |
|--------------------------------------|---------------|
| RRR A OBTENIR/AVOIRS NON RECUS       | 26 038        |
| CLIENT FACTURE A ETABLIR             | 40 608        |
| CLTS FACT A ETABLIR                  | 21 125        |
| ETAT PRODUITS A RECEVOIR             |               |
| DIVERS PRODUITS A RECEVOIR           |               |
| <b>Total des produits à recevoir</b> | <b>87 771</b> |

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS  
Numéro de siret 80146818200010

**DÉTAIL DES CHARGES À PAYER**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Désignations                     | Montant       |
|----------------------------------|---------------|
| INTERETS COURUS                  | 3             |
| FOURN. FACT.NON PARVENUES        | 20 387        |
| RRR A ACCORDER/AVOIRS A ETABL    | 661           |
| AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER        | 11 785        |
| ETAT CHARGES A PAYER             | 5 283         |
| INTERETS COURUS A PAYER          | 815           |
| <b>Total des charges à payer</b> | <b>38 934</b> |

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS  
Numéro de siret 80146818200010

**DÉTAIL DES CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Désignations                                 | Date début | Date fin | Montants     |           |              |
|----------------------------------------------|------------|----------|--------------|-----------|--------------|
|                                              |            |          | Exploitation | Financier | Exceptionnel |
| od bilan leasing audi janvier                |            |          | 1 328        |           |              |
| od bilan occ locx janvier                    |            |          | 1 000        |           |              |
| od bilan boite postale 2020                  |            |          | 99           |           |              |
| od bilan abon mezzoteam 8 mois               |            |          | 480          |           |              |
| od bilan loc copieur 25.12/24.3              |            |          | 745          |           |              |
| <b>Total des charges constatées d'avance</b> |            |          | <b>3 652</b> |           |              |

Désignation de l'entreprise SAS AFI SOLUTIONS  
Numéro de siret 80146818200010

**DÉTAIL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE**

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| Désignations                                 | Date début | Date fin | Montants       |           |              |
|----------------------------------------------|------------|----------|----------------|-----------|--------------|
|                                              |            |          | Exploitation   | Financier | Exceptionnel |
| PRODUIT CONSTA AVANC                         |            |          | 224 882        |           |              |
| <b>Total des produits constatés d'avance</b> |            |          | <b>224 882</b> |           |              |

# SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

|                                                     | Informations |                        |
|-----------------------------------------------------|--------------|------------------------|
|                                                     | Produites    | Non produites<br>NS NA |
| FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE                | 0            |                        |
| RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES                       | 0            |                        |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES                       | 0            |                        |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES                         | 0            |                        |
| ÉTAT DES AMORTISSEMENTS                             | 0            |                        |
| ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS                              | 0            |                        |
| PROVISIONS INSCRITES AU BILAN                       | 0            |                        |
| CRÉDIT BAIL                                         | 0            |                        |
| LOCATIONS                                           | 0            |                        |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES                         |              |                        |
| ÉCART DE RÉÉVALUATIONS                              |              |                        |
| Variations de la réserve spéciale de réévaluation   |              |                        |
| Variations de la provision spéciale de réévaluation |              |                        |
| ÉTAT DES STOCKS                                     |              |                        |
| ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES   |              |                        |
| EFFETS DE COMMERCE                                  |              |                        |
| ENTREPRISES LIÉES                                   |              |                        |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF                   | 0            |                        |
| COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL                       |              |                        |
| ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES                       | 0            |                        |
| COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF                  | 0            |                        |
| CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)       | 0            |                        |
| LES ENGAGEMENTS                                     | 0            |                        |
| DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES            |              |                        |
| LES EFFECTIFS                                       |              |                        |
| PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS                   |              |                        |
| TRANSFERTS DE CHARGES                               |              |                        |
| ANNEXES COVID-19                                    |              |                        |
| COMMENTAIRES                                        |              |                        |

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 2 223 155.43 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 32 128.09 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels ont été établis le 26/06/2020.

## RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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 comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

#### Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

#### Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## **Option de traitement des charges financières :**

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## **Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

## **Amortissements des biens non décomposables :**

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

|                                               |        |
|-----------------------------------------------|--------|
| - Constructions                               | 10 ans |
| - Agencement et aménagement des constructions | 10 ans |
| - Installations techniques                    | 10 ans |
| - Matériels et outillages industriels         | 5 ans  |
| - Matériels et outillages                     | 5 ans  |

## **STOCKS**

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

## **EN-COURS DE PRODUCTION**

La méthode utilisée pour la comptabilisation des stocks "en-cours de production" est la méthode préférentielle par le PCG qui consiste à une meilleure information financière.

Les "en-cours de production" sont valorisés selon la méthode d'avancement qui consiste à comptabiliser la marge prévisionnelle bénéficiaire.

## **CRÉANCES**

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

# SUIVI DES OPTIONS

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## SUIVI DES OPTIONS

Au 31/12/2018

Au 31/12/2019

### Frais de constitution, de transformation et de premier établissement

Entité non concernée



### Frais d'augmentation de capital, de fusion, de scission, d'apport

Entité non concernée



### Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont comptabilisés en charges.



### Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.



### Traitement comptable des coûts de développement

Entité non concernée



### Traitement des charges financières

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations et stocks, et sont comptabilisés en charges.



### Amortissement des biens non décomposables

Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.



### Amortissement des biens décomposables

Aucune immobilisation n'est concernée.



### Composants de 2eme catégorie, dépenses pluri annuelles de gros entretien ou grandes révisions

Entité non concernée



# IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## FONDS COMMERCIAL

| Désignation                      | ACHETÉS      | RÉÉVALUÉS | REÇUS EN<br>APPORT | VALEUR NETTE |
|----------------------------------|--------------|-----------|--------------------|--------------|
| FONDS COMMERCIAL                 | 5 000        |           |                    |              |
| <b>TOTAL DU FONDS COMMERCIAL</b> | <b>5 000</b> |           |                    |              |

TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES  
(Partiel)

# ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

| CADRE A       |                                                            | IMMOBILISATIONS                                | V. brute des<br>immob. début<br>d' exercice | Augmentations<br>suite à réévaluation | acquisitions |
|---------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------------------------|---------------------------------------|--------------|
| INCORPOR.     | Frais d'établissement et de développement                  | TOTAL                                          |                                             |                                       |              |
|               | Autres postes d'immobilisations incorporelles              | TOTAL                                          | 29 761                                      |                                       |              |
|               | Terrains                                                   |                                                |                                             |                                       |              |
|               | Constructions                                              |                                                |                                             |                                       |              |
| CORPORELLES   |                                                            | Sur sol propre                                 |                                             |                                       |              |
|               |                                                            | Sur sol d'autrui                               |                                             |                                       |              |
|               |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés construct. |                                             |                                       |              |
|               | Installations techniques, matériel & outillage industriels |                                                | 23 899                                      |                                       |              |
|               |                                                            | Inst. générales, agencés & aménagés divers     | 21 298                                      |                                       |              |
|               | Autres immos corporelles                                   | Matériel de transport                          | 52 887                                      |                                       | 9 400        |
|               |                                                            | Matériel de bureau & mobilier informatique     | 15 029                                      |                                       | 1 820        |
|               |                                                            | Emballages récupérables & divers               |                                             |                                       |              |
|               | Immobilisations corporelles en cours                       |                                                |                                             |                                       |              |
|               | Avances et acomptes                                        |                                                |                                             |                                       |              |
|               |                                                            | TOTAL                                          | 113 112                                     |                                       | 11 220       |
| FINANCIERES   | Participations évaluées par mise en équivalence            |                                                |                                             |                                       |              |
|               | Autres participations                                      |                                                |                                             |                                       |              |
|               | Autres titres immobilisés                                  |                                                |                                             |                                       |              |
|               | Prêts et autres immobilisations financières                |                                                | 12 345                                      |                                       | 602          |
|               |                                                            | TOTAL                                          | 12 345                                      |                                       | 602          |
| TOTAL GENERAL |                                                            |                                                | 155 218                                     |                                       | 11 822       |

| CADRE B       |                                                | IMMOBILISATIONS                | Diminutions<br>par virt poste | par cessions | Valeur brute des<br>immob. fin ex. | Réévaluation<br>légale/Valeur<br>d'origine |
|---------------|------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|--------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| INCORPOR.     | Frais d'établissement & dévelop.               | TOTAL                          |                               |              |                                    |                                            |
|               | Autres postes d'immob. incorporelles           | TOTAL                          |                               |              | 29 761                             |                                            |
|               | Terrains                                       |                                |                               |              |                                    |                                            |
|               | Constructions                                  |                                |                               |              |                                    |                                            |
| CORPORELLES   |                                                | Sur sol propre                 |                               |              |                                    |                                            |
|               |                                                | Sur sol d'autrui               |                               |              |                                    |                                            |
|               |                                                | Inst. gal. agen. amé. cons     |                               |              |                                    |                                            |
|               | Inst. techniques, matériel & outillage indust. |                                |                               |              | 23 899                             |                                            |
|               |                                                | Inst. gal. agen. amé. divers   |                               |              | 21 298                             |                                            |
|               | Autres immos corporelles                       | Matériel de transport          |                               | 11 396       | 50 891                             |                                            |
|               |                                                | Mat. bureau, inform., mobilier |                               |              | 16 848                             |                                            |
|               |                                                | Emb. récupérables & divers     |                               |              |                                    |                                            |
|               | Immobilisations corporelles en cours           |                                |                               |              |                                    |                                            |
|               | Avances et acomptes                            |                                |                               |              |                                    |                                            |
|               |                                                | TOTAL                          |                               | 11 396       | 112 936                            |                                            |
| FINANCIERES   | Particip. évaluées par mise en équivalence     |                                |                               |              |                                    |                                            |
|               | Autres participations                          |                                |                               |              |                                    |                                            |
|               | Autres titres immobilisés                      |                                |                               |              |                                    |                                            |
|               | Prêts & autres immob. financières              |                                |                               |              | 12 947                             |                                            |
|               |                                                | TOTAL                          |                               |              | 12 947                             |                                            |
| TOTAL GENERAL |                                                |                                |                               | 11 396       | 155 644                            |                                            |

# ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

| IMMOBILISATIONS<br>AMORTISSABLES                 |                                  | Amortissements<br>début d'exercice | Augmentations :<br>dotations de<br>l'exercice | Diminutions :<br>amorts sortis de<br>l'actif et reprises | Montant des<br>amortissements<br>à la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|
| Frais d'établissement, développ.                 | TOTAL                            |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Autres immobilisations incorporelles             | TOTAL                            | 14 514                             | 8 125                                         |                                                          | 22 639                                                  |
| Terrains                                         |                                  |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Constructions                                    | Sur sol propre                   |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
|                                                  | Sur sol d'autrui                 |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
|                                                  | Inst. générales agenc. aménag.   |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
| Inst. techniques matériel et outill. industriels |                                  | 19 914                             | 1 718                                         |                                                          | 21 632                                                  |
| Autres immob. corporelles                        | Inst. générales agencem. aménag. | 4 617                              | 2 130                                         |                                                          | 6 747                                                   |
|                                                  | Matériel de transport            | 13 504                             | 9 393                                         | 9 749                                                    | 13 148                                                  |
|                                                  | Mat. bureau et informatiq., mob. | 4 904                              | 3 899                                         |                                                          | 8 803                                                   |
|                                                  | Emballages récupérables divers   |                                    |                                               |                                                          |                                                         |
|                                                  | TOTAL                            | 42 938                             | 17 141                                        | 9 749                                                    | 50 330                                                  |
|                                                  | TOTAL GENERAL                    | 57 453                             | 25 266                                        | 9 749                                                    | 72 969                                                  |

## CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| IMMOBILISATIONS                                 |                           | DOTATIONS      |                            |                       | REPRISES       |                            |                          | Mouv. net des |
|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------|----------------------------|-----------------------|----------------|----------------------------|--------------------------|---------------|
| AMORTISSABLES                                   | Différentiel de durée     | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | amorts fin de l'exercice |               |
| Frais d'établissements                          |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| TOTAL                                           |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| A. Immob. incorpor.                             |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| TOTAL                                           |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| Terrains                                        |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| Constr.                                         | Sur sol propre            |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
|                                                 | Sur sol autrui            |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
|                                                 | Inst. agenc. et amén.     |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| Inst. techn. mat. et outillage                  |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| A. Immo. corp.                                  | Inst. gales, ag. am div   |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
|                                                 | Matériel transport        |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
|                                                 | Mat. bureau mobilier inf. |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
|                                                 | Emballages réc. divers    |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| TOTAL                                           |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| Frais d'acquisition de titres de participations |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| TOTAL GÉNÉRAL                                   |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |
| Total général non ventilé                       |                           |                |                            |                       |                |                            |                          |               |

| CADRE C                                 | Mouvements de l'exercice<br>affectant les charges réparties<br>sur plusieurs exercices | Montant net au<br>début de l'exercice | Augmentations | Dotations de<br>l'exercice aux<br>amortissements | Montant net à la<br>fin de l'exercice |
|-----------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|---------------|--------------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler     |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |
| Primes de remboursement des obligations |                                                                                        |                                       |               |                                                  |                                       |

# ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## MOUVEMENTS DES DÉPRÉCIATIONS

### SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE

| RUBRIQUES                                               | Dépréciations<br>début de<br>l'exercice | Augmentations<br>dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>reprises de<br>l'exercice | Dépréciations<br>fin de<br>l'exercice |
|---------------------------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|---------------------------------------|
| Frais d'établissement, de recherche et de développement |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobilisations incorporelles                    |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Terrains                                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Sur sol propre                                          |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Constructions                                           |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Sur sol d'autrui                                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. gales agen. aménag constr.                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. techniques matériel et outillage industriels      |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Inst. gales agen. aménag. divers                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres immobs corporelles                               |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Matériel de transport                                   |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Mat. bureau et mob. informatique                        |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Emballages récupérables divers                          |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Immob. financières                                      |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Titres mis en équivalence                               |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Titres de participations                                |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Autres                                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| <b>TOTAL</b>                                            |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Stocks                                                  |                                         |                                             |                                          |                                       |
| Créances                                                |                                         | 16 869                                      |                                          | 16 869                                |
| Valeurs mobilières de placement                         |                                         |                                             |                                          |                                       |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                    |                                         | <b>16 869</b>                               |                                          | <b>16 869</b>                         |

# PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## TABLEAU DES PROVISIONS

| Nature des provisions                                                                     |                                                       | Montant<br>au début<br>de l'exercice | AUGMENTATIONS<br>Dotations de<br>l'exercice | DIMINUTIONS<br>Reprises<br>de l'exercice | Montant à la fin<br>de l'exercice |
|-------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|--------------------------------------|---------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------|
| Provisions<br>réglementées                                                                | Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour investissements                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour hausse des prix                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Amortissements dérogatoires                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | <i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Pour prêts d'installation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions réglementées                        |                                      |                                             |                                          |                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
| Provisions pour risques et charges                                                        | Provisions pour litiges                               |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour garanties données aux clients              | 71 737                               | 74 747                                      | 71 737                                   | 74 747                            |
|                                                                                           | Prov. pour pertes sur marchés à terme                 |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour amendes et pénalités                  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour pertes de change                      |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour pensions et obligations similaires         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Provisions pour impôts                                |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour renouvellement des immobilisations         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour gros entretien et grdes réparations        |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer  |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Autres provisions pour risques et charges             | 76 310                               |                                             | 76 310                                   |                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                                                       | <b>148 047</b>                       | <b>74 747</b>                               | <b>148 047</b>                           | <b>74 747</b>                     |
| Provisions pour dépréciation                                                              | Sur immobilisations                                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - incorporelles                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - corporelles                                         |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - Titres mis en équivalence                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - titres de participation                             |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | - autres immobs financières                           |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           | Sur stocks et en cours                                | 4 641                                | 20 656                                      | 4 641                                    | 20 656                            |
|                                                                                           | Sur comptes clients                                   |                                      | 16 869                                      |                                          | 16 869                            |
|                                                                                           | Autres provisions pour dépréciation                   |                                      |                                             |                                          |                                   |
| <b>TOTAL</b>                                                                              |                                                       | <b>4 641</b>                         | <b>37 525</b>                               | <b>4 641</b>                             | <b>37 525</b>                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL</b>                                                                      |                                                       | <b>152 688</b>                       | <b>112 272</b>                              | <b>152 688</b>                           | <b>112 272</b>                    |
| Dont provisions pour pertes à terminaison                                                 |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |
|                                                                                           |                                                       |                                      | - d'exploitation                            | 91 616                                   | 152 688                           |
| Dont dotations & reprises                                                                 |                                                       |                                      | - financières                               |                                          |                                   |
|                                                                                           |                                                       |                                      | - exceptionnelles                           | 20 656                                   |                                   |
| Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée |                                                       |                                      |                                             |                                          |                                   |

# PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Une provision pour garantie est enregistrée dans les comptes afin de couvrir les coûts (main d'oeuvre et matière) qui sont susceptibles de devoir être engagés, à la charge de la société, après clôture de l'exercice pour des chantiers correspondants à les installations de systèmes de détection d'incendie.

Cette provision est déterminée, de façon forfaitaire (2%), sur la base du chiffre d'affaires correspondants aux installations de systèmes de détection d'incendie facturés au cours de l'exercice et par référence aux coûts effectivement supportés sur des chantiers comparables, postérieurement à leur réception par les clients et mise en service.

La provision pour charges n-1 sur un sinistre subi par le client ITM a été maintenue.

Cette provision couvre la part non prise en charge par l'assurance du remboursement des marchandises perdues par le client, ainsi que la remise en état du matériel endommagé.

| Nature des provisions                                     | Montant au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises de l'exercice<br>utilisées      non utilisées | Montant à la fin de l'exercice |
|-----------------------------------------------------------|--------------------------------|-------------------------|--------------------------------------------------------|--------------------------------|
| Provisions pour litiges                                   |                                |                         |                                                        |                                |
| Prov. pour garanties données aux clients                  | 71 737.07                      | 74 747.16               | 71 737.07                                              | 74 747.16                      |
| Prov. pour pertes sur marchés à terme                     |                                |                         |                                                        |                                |
| Provisions pour amendes et pénalités                      |                                |                         |                                                        |                                |
| Provisions pour pertes de change                          |                                |                         |                                                        |                                |
| Prov. pour pensions et obligations similaires             |                                |                         |                                                        |                                |
| Provisions pour impôts                                    |                                |                         |                                                        |                                |
| Prov. pour renouvellement des immobilisations             |                                |                         |                                                        |                                |
| Prov. pour gros entretien et grandes réparations          |                                |                         |                                                        |                                |
| Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer      |                                |                         |                                                        |                                |
| Autres provisions pour risques et charges                 | 76 310.00                      |                         | 76 310.00                                              |                                |
| <b>TOTAL</b>                                              | <b>148 047.07</b>              | <b>74 747.16</b>        | <b>148 047.07</b>                                      | <b>74 747.16</b>               |
| Répartition des dotations et des reprises de l'exercice : |                                |                         |                                                        |                                |
| d'exploitation                                            |                                | 91 616.09               | 152 688.07                                             |                                |
| financières                                               |                                |                         |                                                        |                                |
| exceptionnelles                                           |                                | 20 656.00               |                                                        |                                |

# CRÉDIT-BAIL

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## CRÉDIT-BAIL

|                               | Valeur d'origine | AMORTISSEMENTS |                    | Valeur résiduelle |
|-------------------------------|------------------|----------------|--------------------|-------------------|
|                               |                  | Antérieurs     | Dotations exercice |                   |
| Autres immobs incorporelles   |                  |                |                    |                   |
| Terrains                      |                  |                |                    |                   |
| Constructions                 |                  |                |                    |                   |
| Inst. matériels et outillages |                  |                |                    |                   |
| Autres immobs corporelles     | 202 179          |                |                    | 202 179           |
| Immobilisations en cours      |                  |                |                    |                   |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>202 179</b>   |                |                    | <b>202 179</b>    |

|                               | Cumuls exercice antérieurs | REDEVANCES PAYÉES |  | Total          |
|-------------------------------|----------------------------|-------------------|--|----------------|
|                               |                            | Exercice          |  |                |
| Autres immobs. incorporelles  |                            |                   |  |                |
| Terrains                      |                            |                   |  |                |
| Constructions                 |                            |                   |  |                |
| Inst. matériels et outillages |                            |                   |  |                |
| Autres immobs. corporelles    | 59 266                     | 53 684            |  | 112 950        |
| Immobilisations en cours      |                            |                   |  |                |
| <b>TOTAL</b>                  | <b>59 266</b>              | <b>53 684</b>     |  | <b>112 950</b> |

|                             | VALEUR RESTANT À PAYER |                          |           |                | VALEUR RÉSIDUELLE |                          |           |       |
|-----------------------------|------------------------|--------------------------|-----------|----------------|-------------------|--------------------------|-----------|-------|
|                             | à 1an au plus          | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total          | à 1an au plus     | à + 1an et 5 ans au plus | à + 5 ans | Total |
| Autres immobs. incorpor.    |                        |                          |           |                |                   |                          |           |       |
| Terrains                    |                        |                          |           |                |                   |                          |           |       |
| Constructions               |                        |                          |           |                |                   |                          |           |       |
| Inst. matériels, outillages |                        |                          |           |                |                   |                          |           |       |
| Autres immobs. corpor.      | 51 669                 | 55 762                   |           | 107 431        |                   |                          |           |       |
| Immobilisations en cours    |                        |                          |           |                |                   |                          |           |       |
| <b>TOTAL</b>                | <b>51 669</b>          | <b>55 762</b>            |           | <b>107 431</b> |                   |                          |           |       |

# LOCATIONS

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

# COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

|                 | CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | MONTANT      |
|-----------------|-----------------------------|--------------|
| Exploitation    |                             | 3 652        |
| Financières     |                             |              |
| Exceptionnelles |                             |              |
|                 | <b>TOTAL</b>                | <b>3 652</b> |

# ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

SAS AFI SOLUTIONS

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

| ÉTAT DES DETTES                                    | Montant brut     | A 1 an au plus   | A plus d'1 an & 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------|------------------|------------------|-------------------------------|-----------------|
| Emprunts obligataires convertibles (1)             |                  |                  |                               |                 |
| Autres emprunts obligataires (1)                   |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine          |                  |                  |                               |                 |
| etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine      | 20 489           | 8 158            | 12 331                        |                 |
| Emprunts & dettes financières divers (1)(2)        |                  |                  |                               |                 |
| Fournisseurs & comptes rattachés                   | 917 134          | 917 134          |                               |                 |
| Personnel & comptes rattachés                      | 60               | 60               |                               |                 |
| Sécurité sociale & autr organismes sociaux         | 64 701           | 64 701           |                               |                 |
| Etat & Impôts sur les bénéfices                    |                  |                  |                               |                 |
| autres Taxe sur la valeur ajoutée                  | 318 626          | 318 626          |                               |                 |
| collectiv. Obligations cautionnées                 |                  |                  |                               |                 |
| publiques Autres impôts, tax & assimilés           | 9 183            | 9 183            |                               |                 |
| Dettes sur immobilisations & cpts rattachés        |                  |                  |                               |                 |
| Groupe & associés (2)                              |                  |                  |                               |                 |
| Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)        | 52 266           | 52 266           |                               |                 |
| Dette représentative des titres empruntés          |                  |                  |                               |                 |
| Produits constatés d'avance                        | 224 882          | 224 882          |                               |                 |
| <b>TOTAUX</b>                                      | <b>1 607 341</b> | <b>1 595 010</b> | <b>12 331</b>                 |                 |
| Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice |                  |                  |                               |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exer.               | 7 296            |                  |                               |                 |
| (2) Montant divers emprunts, dett/associés         |                  |                  |                               |                 |

# COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE                  | MONTANT        |
|----------------------------------------------|----------------|
| Exploitation                                 | 224 882        |
| Financiers                                   |                |
| Exceptionnels                                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE</b> | <b>224 882</b> |

## CHARGES À PAYER

| CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN | MONTANT       |
|------------------------------------------------------------|---------------|
| Emprunts obligataires convertibles                         |               |
| Autres emprunts obligataires                               |               |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit     | 818           |
| Emprunts et dettes financières divers                      |               |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                   | 20 387        |
| Dettes fiscales et sociales                                | 17 068        |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés            |               |
| Autres dettes                                              | 661           |
| <b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>                           | <b>38 934</b> |

# CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

*SAS AFI SOLUTIONS*

---

Du 01/01/2019 au 31/12/2019

# ENGAGEMENTS

**SAS AFI SOLUTIONS**

**Du 01/01/2019 au 31/12/2019**

## ENGAGEMENTS REÇUS

|                                                            | Autres | Dirigeants | Filiales | Participations | Autres<br>entreprises<br>liées | Montant |
|------------------------------------------------------------|--------|------------|----------|----------------|--------------------------------|---------|
| Cautionnements, avals et<br>garanties reçus par la société |        |            |          |                |                                |         |
| Sûretés réelles reçues                                     |        |            |          |                |                                |         |
| Actions déposées par les<br>administrateurs                |        |            |          |                |                                |         |
| Autres engagements reçus                                   |        |            |          |                |                                |         |
| <b>TOTAL</b>                                               |        |            |          |                |                                |         |

A.F.I. SOLUTIONS  
S.A.S. AU CAPITAL DE 30 000 EUROS  
SIEGE SOCIAL : 10, rue André Ampère  
Parc d'Activité du Vert Galant  
95310 SAINT OUEN L'AUMONE  
R.C.S. PONTOISE 801 468 182  
=====

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

EN DATE DU 30 NOVEMBRE 2020  
=====

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice arrêté au 31 décembre 2019, soit une somme de 32 128.09 EUROS de la manière suivante :

- Distribution de dividendes : 30 000 EUROS
- Le solde, soit 2 128.09 EUROS au compte « Autres Réserves »

L'assemblée générale constate que le dividende par action (avant prélèvements sociaux et fiscaux) est de 100 Euros.

La distribution est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40% prévue à l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts.

En application aux dispositions prévues à l'article 243 bis du CGI, l'Associée unique précise le traitement fiscal des dividendes distribués :

| EXERCICE   | REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40% |                           | REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40% |
|------------|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
|            | DIVIDENDES                              | AUTRES REVENUS DISTRIBUES |                                             |
| 31/12/2019 | 1 500.00                                | 0                         | 28 500.00                                   |

En outre et compte tenu du prélèvement à la source des contributions sociales (CSG et CRDS pour 17.2%) instauré par la loi de finances 2008, le montant des dividendes versés aux associés « personnes physiques » sera diminué comme l'impose cette loi :

- du montant des prélèvements sociaux de 17.20%,
- et, en cas d'option, du prélèvement forfaitaire libératoire de 30%.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**COPIE  
CERTIFIÉE CONFORME**



A.F.I. SOLUTIONS

S.A.S. AU CAPITAL DE 30 000 EUROS

SIEGE SOCIAL : 10, rue André Ampère  
Parc d'Activité du Vert Galant  
95310 SAINT OUEN L'AUMONE

R.C.S. PONTOISE 801 468 182

=====

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE

CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

=====

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice arrêté au 31 décembre 2019, soit une somme de 32 128.09 EUROS de la manière suivante :

- Distribution de dividendes : 30 000 EUROS
- Le solde, soit 2 128.09 EUROS au compte « Autres Réserves »

L'assemblée générale constate que le dividende par action (avant prélèvements sociaux et fiscaux) est de 100 Euros.

La distribution est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction de 40% prévue à l'article 158-3 2° du Code Général des Impôts.

En application aux dispositions prévues à l'article 243 bis du CGI, l'Associée unique précise le traitement fiscal des dividendes distribués :

| EXERCICE   | REVENUS ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40% |                           | REVENUS NON ELIGIBLES A LA REFACTION DE 40% |
|------------|-----------------------------------------|---------------------------|---------------------------------------------|
|            | DIVIDENDES                              | AUTRES REVENUS DISTRIBUES |                                             |
| 31/12/2019 | 1 500.00                                | 0                         | 28 500.00                                   |

En outre et compte tenu du prélèvement à la source des contributions sociales (CSG et CRDS pour 17.2%) instauré par la loi de finances 2008, le montant des dividendes versés aux associés « personnes physiques » sera diminué comme l'impose cette loi :

- du montant des prélèvements sociaux de 17.20%,
- et, en cas d'option, du prélèvement forfaitaire libératoire de 30%.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**COPIE  
CERTIFIÉE CONFORME**

