RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 31778
Numéro SIREN : 844 831 925
Nom ou dénomination : ABFI FRANCE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 05/08/2021 sous le numéro de dépôt 81284

844 831 925 RCS PARIS

**ABFI FRANCE SAS**

**Siège social : 75 square Haussmann**
**75008 PARIS**

COMPTES ANNUELS
AU 31 AOUT 2020

**Copie certifiée conforme,**

**La Présidente**



# Sommaire

**1. Etats de synthèse des comptes** **1**
Compte de résultat 2
Compte de résultat (suite) 3
Bilan synthétique 4
Bilan actif 6
Bilan passif 7
Annexe 8
*Règles et méthodes comptables* *9*
*Faits caractéristiques* *10*
*Notes sur le bilan* *11*
*Notes sur le compte de résultat* *16*
*Autres informations* *17*

# SASU ABFI FRANCE SAS 2020

**Période du 01/09/2019 au 31/08/2020**

Etats de synthèse des comptes

# Compte de résultat

| | France | Exportations | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (services) | | 2 492 471 | 2 492 471 | 3 051 353 |
| **Chiffre d'affaires net** | | **2 492 471** | **2 492 471** | **3 051 353** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 564 772 | |
| Autres produits | | | | |
| **Total produits d'exploitation (I)** | | | **3 057 243** | **3 051 353** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (a) | | | 310 490 | 227 881 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 33 513 | 20 776 |
| Salaires et traitements | | | 1 532 976 | 2 042 087 |
| Charges sociales | | | 949 068 | 482 311 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | |
| Autres charges | | | | |
| **Total charges d'exploitation (II)** | | | **2 826 047** | **2 773 055** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **231 196** | **278 299** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée (III)** | | | | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)** | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total produits financiers (V)** | | | | |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 8 306 | 903 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total charges financières (VI)** | | | **8 306** | **903** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-8 306** | **-903** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **222 890** | **277 396** |

# Compte de résultat (suite)

| | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 62 409 | 77 671 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **3 057 243** | **3 051 353** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **2 896 762** | **2 851 628** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **160 481** | **199 725** |

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# Bilan synthétique

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/08/2020 | Net 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Autres immobilisations financières | 28 580 | | 28 580 | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **28 580** | | **28 580** | |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Autres créances | 2 087 209 | | 2 087 209 | 1 682 324 |
| **Divers** | | | | |
| Disponibilités | 116 270 | | 116 270 | 150 600 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | 28 444 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **2 203 479** | | **2 203 479** | **1 861 369** |
| **TOTAL GENERAL** | **2 232 059** | | **2 232 059** | **1 861 369** |

# Bilan synthétique

| | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 25 000 | 25 000 |
| Réserve légale | 2 500 | |
| Report à nouveau | 197 225 | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **160 481** | **199 725** |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **385 206** | **224 725** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour charges | | 564 772 |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | **564 772** |
| **DETTES (1)** | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 44 760 | 32 218 |
| Dettes fiscales et sociales | 721 448 | 1 039 653 |
| Autres dettes | 1 080 645 | |
| **TOTAL DETTES** | **1 846 853** | **1 071 872** |
| **TOTAL GENERAL** | **2 232 059** | **1 861 369** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | 1 071 872 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 1 846 853 | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/08/2020 | Net 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 28 580 | | 28 580 | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **28 580** | | **28 580** | |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 2 087 209 | | 2 087 209 | 1 682 324 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 116 270 | | 116 270 | 150 600 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | 28 444 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **2 203 479** | | **2 203 479** | **1 861 369** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 232 059** | | **2 232 059** | **1 861 369** |
| (1) Dont droit au bail | | | | |
| (2) Dont à moins d'un an (brut) | | | | |
| (3) Dont à plus d'un an (brut) | | | | |

# Bilan passif

| | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 25 000 | 25 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 2 500 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 197 225 | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **160 481** | **199 725** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **385 206** | **224 725** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | | 564 772 |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | **564 772** |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 44 760 | 32 218 |
| Dettes fiscales et sociales | 721 448 | 1 039 653 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 1 080 645 | |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| **TOTAL DETTES** | **1 846 853** | **1 071 872** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 232 059** | **1 861 369** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | 1 071 872 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 1 846 853 | |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# SASU ABFI FRANCE SAS 2020

**Période du 01/09/2019 au 31/08/2020**

Annexe

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ABFI FRANCE SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 2 232 059 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 160 481 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/10/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis conformément au règlement n°2018-01 du 20 avril 2018 , homologué par arrêté du 8 octobre 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), applicable aux exercices clos le 31 décembre 2018.

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

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

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

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

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

## Créances

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

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

# Faits caractéristiques

## Autres éléments significatifs

Considérant la mise en alerte du système de santé français à partir du 10 janvier 2020 et l'analyse de risque de l'Organisation mondiale de la santé (OMS) en date du 30 janvier 2020 établissant le risque de propagation internationale de la maladie comme élevé, l'entreprise a estimé que l'impact sur les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat à la date d'arrêté des comptes sont comptabilisés et évalués en tenant compte de cet évènement et de ses conséquences.

L'activité de la société est impactée de façon significative du fait de la crise sanitaire, mais elle estime que sa continuité d'exploitation n'est pas compromise.
La société a eu recours aux mesures gouvernementales afin de soutenir sa trésorerie, en reportant ses échéances fiscales et sociales

A la date d'établissement des comptes, des éléments de son patrimoine, sa situation financière et son résultat sont impactés et reflètent les conséquences estimées.

Les honoraires des commissaires aux comptes au titre de l'audit des comptes 2020 s'élèvent à 13 000 hors taxes

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | 28 580 | | 28 580 |
| **Immobilisations financières** | | **28 580** | | **28 580** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | **28 580** | | **28 580** |

# Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|---|---|---|---|
| **Ventilation des augmentations** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | | 28 580 | 28 580 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| **Augmentations de l'exercice** | | | **28 580** | **28 580** |
| **Ventilation des diminutions** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| **Diminutions de l'exercice** | | | | |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 115 789 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 28 580 | | 28 580 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 2 087 209 | 2 087 209 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **Total** | **2 115 789** | **2 087 209** | **28 580** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 25 000,00 Euros décomposé en 25 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

# Notes sur le bilan

## Provisions

## Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges | | | | | |
| Garanties données aux clients | | | | | |
| Pertes sur marchés à terme | | | | | |
| Amendes et pénalités | | | | | |
| Pertes de change | | | | | |
| Pensions et obligations similaires | 564 772 | | 564 772 | | |
| Pour impôts | | | | | |
| Renouvellement des immobilisations | | | | | |
| Gros entretien et grandes révisions | | | | | |
| Charges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | | |
| Autres provisions pour risques et charges | | | | | |
| **Total** | **564 772** | | **564 772** | | |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation | | | 564 772 | | |
| Financières | | | | | |
| Exceptionnelles | | | | | |

# Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 846 853 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 44 760 | 44 760 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 721 448 | 721 448 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | 1 080 645 | 1 080 645 | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **1 846 853** | **1 846 853** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | | | | |

## Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 22 498 |
| DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER | 4 185 |
| TA FPC | 8 841 |
| CLIENTS - RRR A ACCORDER | 1 080 645 |
| PROVISION BONUS | 276 581 |
| CHARGES SOCIALES BONUS | 244 546 |
| ETAT - CAP CVAE | 1 000 |
| **Total** | **1 638 296** |

# Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | | 2 451 793 | 2 451 793 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | | 40 678 | 40 678 |
| **TOTAL** | | **2 492 471** | **2 492 471** |

# Autres informations

## Evènements postérieurs à la clôture

Il n'y a pas d'évènements significatifs postérieurs à la cloture des comptes.

## Effectif

Effectif moyen du personnel : 6 personnes.

| | Personnel salarié | Personnel mis à disposition |
|---|---|---|
| Cadres | 6 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | | |
| Ouvriers | | |
| **Total** | **6** | |

## Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ASSOCIATES BRITISH FOODS PLC

Forme : LTD
SIREN : NA

Au capital de : 18 240 170 GBP

Adresse du siège social :
WESTON CENTRE 10 GROSVENOR STREET
W1K 4QY LONDRES

AFIGEC
Expert Comptable & Conseil


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

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

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

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

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

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

**ABFI FRANCE SAS**
**Société par actions simplifiée au capital de 25 000 euros**
**Siège social : 75 square Haussmann, 75008 PARIS**
**844 831 925 RCS PARIS**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 30 JUIN 2021

# DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2020

## DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique, sur proposition de la Présidente de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 160 480,99 euros en totalité au compte « report à nouveau » qui est ainsi créditeur de 357 705,93 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

**Certifié conforme**
**La Présidente**

Andrew Smith

# ABFI France S.A.S.

Exercice clos le 31 août 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit

ERNST & YOUNG Audit
Immeuble Le Calypso
Quartier Euromed
48, quai du Lazaret
13002 Marseille

Tél. : +33 (0) 4 91 23 98 00
www.ey.com/fr

# ABFI France S.A.S.

Exercice clos le 31 août 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société ABFI France S.A.S.,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ABFI France S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## Fondement de l'opinion

### Référentiel d'audit

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

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

### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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.

## Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

## Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

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

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Marseille, le 2 août 2021

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Camille de Guillebon

# SASU ABFI FRANCE SAS

2020

**Période du 01/09/2019 au 31/08/2020**

Etats de synthèse des comptes

# Bilan actif

| | Brut | Amortissement Dépréciations | Net 31/08/2020 | Net 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de recherche et de développement | | | | |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | | | | |
| Fonds commercial (1) | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières (2)** | | | | |
| Participations (mise en équivalence) | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées aux participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 28 580 | | 28 580 | |
| **TOTAL ACTIF IMMOBILISE** | **28 580** | | **28 580** | |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| En-cours de production (biens et services) | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances (3)** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres créances | 2 084 955 | | 2 084 955 | 1 682 324 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Divers** | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 116 270 | | 116 270 | 150 600 |
| Charges constatées d'avance (3) | | | | 28 444 |
| **TOTAL ACTIF CIRCULANT** | **2 201 225** | | **2 201 225** | **1 861 369** |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |
| Ecarts de conversion actif | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 229 805** | | **2 229 805** | **1 861 369** |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

# Bilan passif

| | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | |
| Capital | 25 000 | 25 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | | |
| Ecart de réévaluation | | |
| Réserve légale | 2 500 | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | 197 225 | |
| **RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)** | **231 214** | **199 725** |
| Subventions d'investissement | | |
| Provisions réglementées | | |
| **TOTAL CAPITAUX PROPRES** | **455 939** | **224 725** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| **TOTAL AUTRES FONDS PROPRES** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | |
| Provisions pour risques | | |
| Provisions pour charges | 972 379 | 564 772 |
| **TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | **972 379** | **564 772** |
| **DETTES (1)** | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| Emprunts et dettes financières diverses (3) | | |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 44 760 | 32 218 |
| Dettes fiscales et sociales | 756 727 | 1 039 653 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | | |
| Produits constatés d'avance (1) | | |
| **TOTAL DETTES** | **801 487** | **1 071 872** |
| Ecarts de conversion passif | | |
| **TOTAL GENERAL** | **2 229 805** | **1 861 369** |
| (1) Dont à plus d'un an (a) | | 1 071 872 |
| (1) Dont à moins d'un an (a) | 801 487 | |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |

# Compte de résultat

| | France | Exportations | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue (biens) | | | | |
| Production vendue (services) | | 3 573 116 | 3 573 116 | 3 051 353 |
| **Chiffre d'affaires net** | | **3 573 116** | **3 573 116** | **3 051 353** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges | | | 42 340 | |
| Autres produits | | | | |
| **Total produits d'exploitation (I)** | | | **3 615 457** | **3 051 353** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | | |
| Variations de stock | | | | |
| Autres achats et charges externes (a) | | | 310 490 | 227 881 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 43 539 | 20 776 |
| Salaires et traitements | | | 1 532 976 | 2 042 087 |
| Charges sociales | | | 949 068 | 482 311 |
| Dotations aux amortissements et dépréciations : | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements | | | | |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations | | | | |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | 449 947 | |
| Autres charges | | | | |
| **Total charges d'exploitation (II)** | | | **3 286 020** | **2 773 055** |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)** | | | **329 436** | **278 299** |
| **Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun** | | | | |
| **Bénéfice attribué ou perte transférée (III)** | | | | |
| **Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)** | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| De participation (3) | | | | |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | | |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total produits financiers (V)** | | | | |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 8 306 | 903 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | |
| **Total charges financières (VI)** | | | **8 306** | **903** |
| **RESULTAT FINANCIER (V-VI)** | | | **-8 306** | **-903** |
| **RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)** | | | **321 131** | **277 396** |

# Compte de résultat (suite)

| | 31/08/2020 | 31/08/2019 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges | | |
| **Total produits exceptionnels (VII)** | | |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | | |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| **Total charges exceptionnelles (VIII)** | | |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)** | | |
| Participation des salariés aux résultats (IX) | | |
| Impôts sur les bénéfices (X) | 89 917 | 77 671 |
| **Total des produits (I+III+V+VII)** | **3 615 457** | **3 051 353** |
| **Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)** | **3 384 242** | **2 851 628** |
| **BENEFICE OU PERTE** | **231 214** | **199 725** |

(a) Y compris :
- Redevances de crédit-bail mobilier
- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# SASU ABFI FRANCE SAS 2020

**Période du 01/09/2019 au 31/08/2020**

Annexe

# Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU ABFI FRANCE SAS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 2 229 805 Euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 231 214 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 28/10/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

## Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis conformément au règlement n°2018-01 du 20 avril 2018 , homologué par arrêté du 8 octobre 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2016 (JO du 28), applicable aux exercices clos le 31 décembre 2018.

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

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

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

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

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

## Créances

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

## Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

# Faits caractéristiques

## Autres éléments significatifs

Considérant la mise en alerte du système de santé français à partir du 10 janvier 2020 et l'analyse de risque de l'Organisation mondiale de la santé (OMS) en date du 30 janvier 2020 établissant le risque de propagation internationale de la maladie comme élevé, l'entreprise a estimé que l'impact sur les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat à la date d'arrêté des comptes sont comptabilisés et évalués en tenant compte de cet évènement et de ses conséquences.

L'activité de la société est impactée de façon significative du fait de la crise sanitaire, mais elle estime que sa continuité d'exploitation n'est pas compromise.
La société a eu recours aux mesures gouvernementales afin de soutenir sa trésorerie, en reportant ses échéances fiscales et sociales

A la date d'établissement des comptes, des éléments de son patrimoine, sa situation financière et son résultat sont impactés et reflètent les conséquences estimées.

# Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

### Tableau des immobilisations

| | Au début d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| - Frais d'établissement et de développement | | | | |
| - Fonds commercial | | | | |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| - Terrains | | | | |
| - Constructions sur sol propre | | | | |
| - Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | | | |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | | |
| - Installations générales, agencements aménagements divers | | | | |
| - Matériel de transport | | | | |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier | | | | |
| - Emballages récupérables et divers | | | | |
| - Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| - Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| - Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| - Autres participations | | | | |
| - Autres titres immobilisés | | | | |
| - Prêts et autres immobilisations financières | | 28 580 | | 28 580 |
| **Immobilisations financières** | | **28 580** | | **28 580** |
| **ACTIF IMMOBILISE** | | **28 580** | | **28 580** |

# Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

| | Immobilisations incorporelles | Immobilisations corporelles | Immobilisations financières | Total |
|---|---|---|---|---|
| **Ventilation des augmentations** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements de l'actif circulant | | | | |
| Acquisitions | | | 28 580 | 28 580 |
| Apports | | | | |
| Créations | | | | |
| Réévaluations | | | | |
| **Augmentations de l'exercice** | | | **28 580** | **28 580** |
| **Ventilation des diminutions** | | | | |
| Virements de poste à poste | | | | |
| Virements vers l'actif circulant | | | | |
| Cessions | | | | |
| Scissions | | | | |
| Mises hors service | | | | |
| **Diminutions de l'exercice** | | | | |

# Notes sur le bilan

## Actif circulant

### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 113 535 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|---|---|---|---|
| **Créances de l'actif immobilisé :** | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres | 28 580 | | 28 580 |
| **Créances de l'actif circulant :** | | | |
| Créances Clients et Comptes rattachés | | | |
| Autres | 2 084 955 | 2 084 955 | |
| Capital souscrit - appelé, non versé | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **Total** | **2 113 535** | **2 084 955** | **28 580** |
| Prêts accordés en cours d'exercice | | | |
| Prêts récupérés en cours d'exercice | | | |

## Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 25 000,00 Euros décomposé en 25 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euros.

# Notes sur le bilan

## Provisions

### Tableau des provisions

| | Provisions au début de l'exercice | Dotations de l'exercice | Reprises utilisées de l'exercice | Reprises non utilisées de l'exercice | Provisions à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Litiges<br>Garanties données aux clients<br>Pertes sur marchés à terme<br>Amendes et pénalités<br>Pertes de change<br>Pensions et obligations similaires<br>Pour impôts<br>Renouvellement des immobilisations<br>Gros entretien et grandes révisions<br>Charges sociales et fiscales<br>sur congés à payer<br>Autres provisions pour risques<br>et charges | 564 772 | 449 947 | 42 340 | | 972 379 |
| **Total** | **564 772** | **449 947** | **42 340** | | **972 379** |
| **Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :** | | | | | |
| Exploitation<br>Financières<br>Exceptionnelles | | 449 947 | 42 340 | | |

# Notes sur le bilan

## Dettes

### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 801 487 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

| | Montant brut | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles (*) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (*) | | | | |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : | | | | |
| - à 1 an au maximum à l'origine | | | | |
| - à plus de 1 an à l'origine | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**) | | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 44 760 | 44 760 | | |
| Dettes fiscales et sociales | 756 727 | 756 727 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes (**) | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **Total** | **801 487** | **801 487** | | |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice | | | | |
| (**) Dont envers les associés | | | | |

### Charges à payer

| | Montant |
|---|---|
| FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES | 22 498 |
| DETTES PROVIS. PR CONGES A PAYER | 4 185 |
| ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER | 8 772 |
| TA FPC | 8 842 |
| PROVISION BONUS | 276 581 |
| CHARGES SOCIALES BONUS | 244 546 |
| **Total** | **565 424** |

# Notes sur le compte de résultat

## Chiffre d'affaires

| | France | Etranger | Total |
|---|---|---|---|
| Ventes de produits finis | | | |
| Ventes de produits intermédiaires | | | |
| Ventes de produits résiduels | | | |
| Travaux | | | |
| Etudes | | | |
| Prestations de services | | 3 532 438 | 3 532 438 |
| Ventes de marchandises | | | |
| Produits des activités annexes | | 40 678 | 40 678 |
| **TOTAL** | | **3 573 116** | **3 573 116** |

# Autres informations

## Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : ASSOCIATES BRITISH FOODS PLC

Forme : LTD
SIREN : NA

Au capital de : 18 240 170 GBP

Adresse du siège social :
WESTON CENTRE 10 GROSVENOR STREET
W1K 4QY LONDRES