

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 : 1994 B 15210 Numéro SIREN : 398 984 336 Nom ou dénomination : A FELIX

Ce dépôt a été enregistré le 07/05/2021 sous le numéro de dépôt 32392

GREFFE

Comptes annuels

Période du 01/10/2019 au 30/09/2020

SASU A.FELIX

56 Rue des Abbesses
75018 PARIS

APE : 2670Z -
Siret : 39898433600014

mazars

MAZARS DIJON

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
5 AVENUE de la Découverte

21000 DIJON

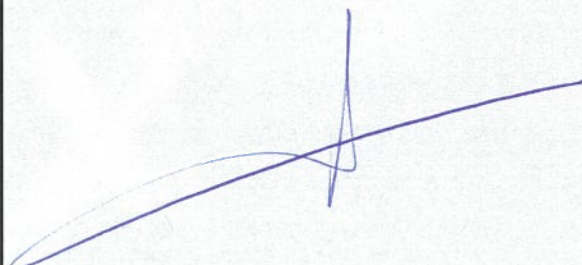
Tél : 03.80.78.76.20

Fax : 03.80.78.76.21

Courriel : dijon@mazars.fr

Web :

Copie certifiée conforme



 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Synthèse de l'Annexe	10
Règles et méthodes comptables	12
Faits caractéristiques	14
Notes sur le bilan	15
Notes sur le compte de résultat	22
Autres informations	23

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	15 285	5	15 280	15 245
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 869	16 049	14 820	13 223
Autres immobilisations corporelles	130 855	18 422	112 433	13 555
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	6 000		6 000	6 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 399		10 399	10 390
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	193 408	34 476	156 932	58 412
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	122 724		122 724	143 404
Avances et acomptes versés sur commandes	468		468	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	46 898		46 898	31 381
Autres créances	73 138		73 138	52 287
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	389 296		389 296	197 772
Charges constatées d'avance (3)	1 807		1 807	7 757
TOTAL ACTIF CIRCULANT	634 330		634 330	432 602
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	827 738	34 476	793 262	491 014
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	408 637	307 188
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	61 045	101 449
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	478 067	417 022
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	200 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 762	4 465
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 605	41 677
Dettes fiscales et sociales	25 259	25 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 569	1 906
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	315 195	73 992
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	793 262	491 014
(1) Dont é plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	308 432	69 527
(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

	30/09/2020	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	752 845	897 733
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	752 845	897 733
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		5 732
Autres produits	1 308	158
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	754 153	903 622
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	266 644	362 086
Variations de stock	20 681	-15 850
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	258 911	289 084
Impôts, taxes et versements assimilés	3 093	2 545
Salaires et traitements	94 012	103 879
Charges sociales	10 522	32 780
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 806	7 482
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	14 919	16 595
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	679 588	778 602
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	74 565	125 021
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)	19	42
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 771	6 439
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	3 790	6 481
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 790	8 481
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	78 355	131 502

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 636	22
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 636	22
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 636	-22
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 674	30 031
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	757 943	910 104
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	696 898	808 654
BENEFICE OU PERTE	61 045	101 449
(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	19	42
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques	x		
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations		x	
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portefeuille		x	
- Liste des filiales		x	
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks	x		
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Synthèse)		
- Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières		x	
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant		x	
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées		x	
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des sûretés réelles		x	
- Charges à payer	(Synthèse)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de commerce		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Synthèse)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'Annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux comptes	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier		x	
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées	x		
- Eléments financiers concernant les entreprises liées	x		
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice		x	
- Eléments exceptionnels		x	
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés		x	
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'impôt		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de groupe		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Droits individuels à la formation (D.I.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de la société		x	
- Engagements financiers donnés	x		
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite	x		
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.FELIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 793 262 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 045 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/01/2021.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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 EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,59 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2019 + 1

Les engagements sont évalués en application de la recommandation ANC 2013-02. A ce titre, la méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode 1.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les activités de la société ont été affectées par les conséquences de la crise sanitaire COVID-19 depuis 2020 et l'entité s'attend à nouveau à un impact négatif sur ses états financiers de l'exercice comptable suivant.

La société, compte tenu du caractère aléatoire et incertain de l'épidémie et des mesures mises en place par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

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

Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité.

La société a mis en œuvre les dispositifs suivants ce qui l'amène à ne pas remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation :

PARAGRAPHE à personnaliser et à détailler

- Chômage partiel
- Prêt garanti par l'état (PGE)

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président le 22/02/2021.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 245	40		15 285
Immobilisations incorporelles	15 245	40		15 285
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 309	5 790	230	30 869
- Installations générales, agencements aménagements divers	118 487	101 491	100 330	119 647
- Matériel de transport		4 079		4 079
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 420	2 553	14 845	7 129
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	163 216	113 913	115 405	161 724
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	6 000			6 000
- Prêts et autres immobilisations financières	10 390	9		10 399
Immobilisations financières	16 390	9		16 399
ACTIF IMMOBILISE	194 851	113 962	115 405	193 406

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		5		5
Immobilisations incorporelles		5		5
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 086	4 193	230	16 049
- Installations générales, agencements aménagements divers	110 533	3 632	99 321	14 843
- Matériel de transport		674		674
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 819	2 303	13 217	2 905
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	136 438	10 801	112 788	34 471
ACTIF IMMOBILISE	136 438	10 806	112 788	34 476

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 132 241 EURO 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 :			
Autres	10 399		10 399
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	46 898	46 898	
Autras	73 138	73 138	
Charges constatées d'avance	1 807	1 807	
Total	132 241	121 842	10 399

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 518
Disponibilités	
Total	20 518

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 EURO décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 EURO.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	15,24

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 15/04/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	101 449
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	101 449
Affectations aux réserves	101 449
Distributions	
Autres répertitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	101 449

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2020
Capital	7 622				7 622
Primes d'émission Ecart de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Réserves générales	307 188	101 449			408 637
Réserves réglementées					
Report à Nouveau Résultat de l'exercice	101 449	-101 449	61 045		61 045
Dividendes					
Subvention d'investissement Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	417 022		61 045		478 067

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 308 432 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	200 000	200 000		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 605	79 605		
Dettes fiscales et sociales	25 259	25 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 569	3 569		
Produits constatés d'avance				
Total	308 432	308 432		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 522
Dettes fiscales et sociales	9 651
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	17 174

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	1 807
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 807

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			
Ventes de marchandises	752 845		752 845
Produits des activités annexes			
TOTAL	752 845		752 845

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 700 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Parties liées

Rémunération du compte courant de la SARL AF PARTICIPATIONS, débiteur de 2 256.70 € au 30/09/2020, au taux fiscalement déductible de 1.20% pour un montant de 18.77 € en produits financiers.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction :

- Les rémunérations des membres des organes de direction (SARL AF PARTICIPATION en sa qualité de Président de la SAS A.FELIX) sont de 160 000 € sur l'exercice.

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	6 442
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail Immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 442
Dont concernent :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 442 EURO

Les engagements sont évalués en application de la recommandation ANC 2013-02. A ce titre, la méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode 1.

A.FELIX

Société Par Actions Simplifiée au capital de 7 622.45 €
Siège social : 56 Rue des Abbesses
75018 PARIS

398 984 336 RCS PARIS

TEXTE DE LA DECISION SUR L'AFFECTATION DU RESULTAT

PRISE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE

AUX TERMES DU PROCES-VERBAL EN DATE DU 31 MARS 2021

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide de distribuer un dividende global de 100 000 € ; en conséquence, elle décide :

- d'une part, d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020, s'élevant à 61 044.89 €, de la manière suivante :

. à titre de dividendes 61 044.89 €

- d'autre part, de prélever la somme de 38 955.11 € sur le compte "Autres réserves" pour compléter cette distribution, savoir :

. à titre de dividendes, par le débit du compte "Autres réserves" 38 955.11 €

Les dividendes ci-dessus ne sont pas éligibles à l'abattement de 40 % visé à l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

Leur mise en paiement interviendra à compter du 1^{er} avril 2021.

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associée unique rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

Pour copie conforme



A.FELIX

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 7 622 euros
Siège social : 56 rue des Abbesses – 75018 PARIS
RCS PARIS 398 984 336 - SIRET 398 984 336 00014 - APE 2670 Z

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2020



À l'Associé unique de la société A.FELIX,

Opinion

En exécution de la mission que vous nous avez confiée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société A.FELIX relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er octobre 2020 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Ainsi, 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 et 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, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 et documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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 votre 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.

Fait à Dijon, le 26 mars 2021

EXPERTISE COMPTABLE ET AUDIT

Eric GABORIAUD

Commissaire aux Comptes Associé



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire	15 285	5	15 280	15 245
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	30 869	16 049	14 820	13 223
Autres immobilisations corporelles	130 855	18 422	112 433	13 555
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	6 000		6 000	6 000
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 399		10 399	10 390
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	193 408	34 476	158 932	58 412
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	122 724		122 724	143 404
Avances et acomptes versés sur commandes	468		468	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	46 898		46 898	31 381
Autres créances	73 138		73 138	52 287
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	389 296		389 296	197 772
Charges constatées d'avance (3)	1 807		1 807	7 757
TOTAL ACTIF CIRCULANT	634 330		634 330	432 602
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	827 738	34 476	793 262	491 014
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

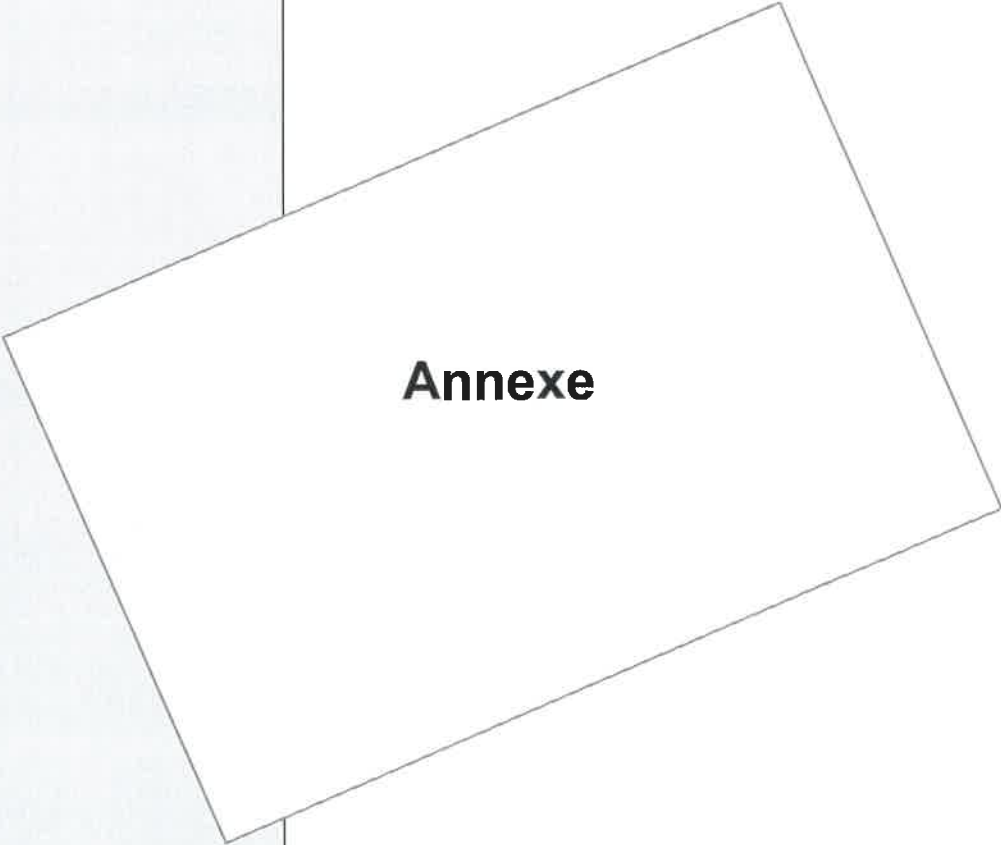
	30/09/2020	30/09/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	7 622	7 622
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	762	762
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	408 637	307 188
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	61 045	101 449
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	478 067	417 022
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	200 000	
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	6 762	4 465
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 605	41 677
Dettes fiscales et sociales	25 259	25 944
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 569	1 906
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	315 195	73 992
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	793 262	491 014
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	308 432	69 527
(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

	30/09/2020	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	752 845	897 733
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	752 845	897 733
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		5 732
Autres produits	1 308	158
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	754 153	903 622
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	266 644	362 086
Variations de stock	20 681	-15 850
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	258 911	269 084
Impôts, taxes et versements assimilés	3 093	2 545
Salaires et traitements	94 012	103 879
Charges sociales	10 522	32 780
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	10 806	7 482
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	14 919	16 595
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	679 588	778 602
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	74 565	125 021
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)	19	42
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	3 771	6 439
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	3 790	6 481
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)		
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)		
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	3 790	6 481
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	78 355	131 502

Compte de résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	2 636	22
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 636	22
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-2 636	-22
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 674	30 031
TOTAL DES PRODUITS (I+II+V+VII)	757 843	910 104
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	698 898	806 654
BENEFICE OU PERTE	61 045	101 449
(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	19	42
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU A.FELIX

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 793 262 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 045 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 25/01/2021.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2020 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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 EURO.

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- * Matériel et outillage industriels : 3 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 2 à 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Titres de participations et autres titres immobilisés

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

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

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0,59 %
- Taux de croissance des salaires : 1 %
- Age de départ à la retraite : 62 ans
- Taux de rotation du personnel : 0 %
- Table de taux de mortalité : table INSEE 2019 + 1

Les engagements sont évalués en application de la recommandation ANC 2013-02. A ce titre, la méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode 1.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Les activités de la société ont été affectées par les conséquences de la crise sanitaire COVID-19 depuis 2020 et l'entité s'attend à nouveau à un impact négatif sur ses états financiers de l'exercice comptable suivant.

La société, compte tenu du caractère aléatoire et incertain de l'épidémie et des mesures mises en place par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

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

Les états financiers de l'entité ont donc été préparés sur la base de la continuité.

La société a mis en œuvre les dispositifs suivants ce qui l'amène à ne pas remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d'exploitation :

PARAGRAPHE à personnaliser et à détailler

- Chômage partiel
- Prêt garanti par l'état (PGE)

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président le 22/02/2021.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	15 245	40		15 285
Immobilisations incorporelles	15 245	40		15 285
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	25 309	5 790	230	30 869
- Installations générales, agencements aménagement divers	118 487	101 491	100 330	119 647
- Matériel de transport		4 079		4 079
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 420	2 553	14 845	7 129
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	163 216	113 913	115 405	161 724
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	6 000			6 000
- Prêts et autres immobilisations financières	10 390	9		10 399
Immobilisations financières	16 390	9		16 399
ACTIF IMMOBILISE	194 851	113 962	115 405	193 408

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles		5		5
Immobilisations incorporelles		5		5
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 086	4 193	230	16 049
- Installations générales, agencements aménagements divers	110 533	3 632	99 321	14 843
- Matériel de transport		674		674
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	13 819	2 303	13 217	2 905
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	136 438	10 801	112 768	34 471
ACTIF IMMOBILISE	136 438	10 806	112 768	34 476

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 132 241 EURO 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 :			
Autres	10 399		10 399
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	46 898	46 898	
Autres	73 138	73 138	
Charges constatées d'avance	1 807	1 807	
Total	132 241	121 842	10 399

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	20 518
Disponibilités	
Total	20 518

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 7 622,45 EURO décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 15,24 EURO.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	15,24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	15,24

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 15/04/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	101 449
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	101 449
Affectations aux réserves	101 449
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	101 449

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/10/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 30/09/2020
Capital	7 622				7 622
Primes d'émission Ecart de réévaluation					
Réserve légale	762				762
Réserves générales Réserves réglementées	307 188	101 449			408 637
Report à Nouveau Résultat de l'exercice	101 449	-101 449	61 045		61 045
Dividendes					
Subvention d'investissement Provisions réglementées					
Total Capitaux Propres	417 022		61 045		478 067

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 308 432 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances é moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	200 000	200 000		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	79 605	79 605		
Dettes fiscales et sociales	25 259	25 259		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	3 569	3 569		
Produits constatés d'avance				
Total	308 432	308 432		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 522
Dettes fiscales et sociales	9 651
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	17 174

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	1 807
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 807

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			
Ventes de marchandises	752 845		752 845
Produits des activités annexes			
TOTAL	752 845		752 845

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 2 700 EURO

Honoraire des autres services : 0 EURO

Parties liées

Rémunération du compte courant de la SARL AF PARTICIPATIONS, débiteur de 2 256.70 € au 30/09/2020, au taux fiscalement déductible de 1.20% pour un montant de 18.77 € en produits financiers.

Rémunérations allouées aux membres des organes de direction :

- Les rémunérations des membres des organes de direction (SARL AF PARTICIPATION en sa qualité de Président de la SAS A.FELIX) sont de 160 000 € sur l'exercice.

Liste des transactions significatives

Transactions effectuées avec des parties liées qui ne sont pas conclues aux conditions normales de marché.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	6 442
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	6 442
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 6 442 EURO

Les engagements sont évalués en application de la recommandation ANC 2013-02. A ce titre, la méthode retenue dans le cadre de cette évaluation est la méthode 1.

Expertise Comptable & Audit

37 Rue Elsa Triolet

Parc Valmy

21000 Dijon

T : +33 (0) 3 80 65 45 23

F : +33 (0) 3 80 66 78 64

www.eca.nexia.fr