

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 09782

Numéro SIREN : 392 975 637

Nom ou dénomination : AFCI

Ce dépôt a été enregistré le 06/10/2023 sous le numéro de dépôt 41674

SAS AFCI

97 ter rue de Bellevue
92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

Comptes Annuels au : 31 décembre 2019

APE : 8559A

SIRET : 39297563700043



Action Expertise - AGCC NATION - Société d'Expertise Comptable et de Conseils aux Entreprises

36 rue de Picpus - 75012 PARIS

Tél. : 01 44 67 32 32

Fax : 01 44 67 32 49

www.agcc.fr - Société inscrite au tableau de l'Ordre de Paris - N° TVA FR 75 529 338 915
S.A.S. au capital : 148 000 € - SIRET 529 338 915 - APE 6920 Z - RCS PARIS 2010 B 26773

b

BILAN ACTIF

SAS AFCI

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

ACTIF

	Valeurs au 31/12/19		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/12/18	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			3		3
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	13 560	10 551		5 440	
Fonds commercial (1)	141 000			141 000	
Autres immobilisations incorporelles	630 754	454 111		233 985	
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			5		4
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages	166 592	147 734		28 005	
Autres immobilisations corporelles	1 337 841	742 948		440 732	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			10		6
Participations	2			2	
Créances rattachées à des participations	369			292	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 165 682			700 538	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 455 801	1 355 343	18	1 549 993	13
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes	331 268		3	656 258	5
Créances			63		68
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	3 021 491			4 880 602	
Personnel et comptes rattachés (3)	38 197			11 389	
Créances fiscales et sociales (3)				189 077	
Autres créances (3)	3 939 888			3 182 253	
Débiteurs divers (3)	299 652			72 000	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 738 554		15	1 671 450	14
Charges constatées d'avance (3)	66 342		1	67 900	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 435 393		82	10 730 928	87
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	12 891 194	1 355 343	100	12 280 922	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

141 000

141 000

BILAN PASSIF

SAS AFCI

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

PASSIF

	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 622)	7 622	7 622		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	762	762		
Réserves statutaires ou contractuelles	10 567	10 567		
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 905 286	1 905 286		
Report à nouveau	2 004 573		2 004 573	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	839 781	2 004 573	-1 164 792	-58
SITUATION NETTE	4 768 592	3 928 811	839 781	21
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 768 592	3 928 811	839 781	21
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 616	18 716	-14 100	-75
Avances et acptes recus sur cdes en cours	1 550 646	3 248 976	-1 698 331	-52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 426 647	2 155 295	1 271 352	59
Dettes fiscales et sociales	1 634 033	1 352 123	281 910	21
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	151 317	1 577 000	-1 425 683	-90
TOTAL DETTES	6 767 259	8 352 111	-1 584 852	-19
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	11 535 851	12 280 922	-745 071	-6

(1) Dont à plus d'un an

3 248 976

(1) Dont à moins d'un an

5 216 613

5 103 134

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

B

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS AFCI

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	10 680 370	100	10 535 851	100	144 519	1
Montant net du chiffre d'affaires	10 680 370	100	10 535 851	100	144 519	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	13 452		65 686	1	-52 233	-80
Autres produits	29		48		-19	-40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	10 693 851	100	10 601 584	101	92 266	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	211 481	2	88 016	1	123 465	140
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 084 677	48	4 681 664	44	403 013	9
Impôts, taxes et versements assimilés	486 477	5	447 419	4	39 058	9
Salaires et traitements	2 621 049	25	1 808 341	17	812 708	45
Charges sociales	1 041 631	10	654 438	6	387 193	59
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort	155 484	1	142 488	1	12 996	9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	266		567		-301	-53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 601 065	90	7 822 933	74	1 778 133	23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 092 785	10	2 778 651	26	-1 685 866	-61
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS AFCI

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur en %	
Produits financiers						
De participation (3)	77		83		-7	-8
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	50 924		40 851		10 073	25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	51 001		40 935		10 066	25
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	51 001		40 935		10 066	25
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 143 786	11	2 819 586	27	-1 675 800	-59
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	227 652	2	228 263	2	-611	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	227 652	2	228 263	2	-611	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 122		1 545		1 577	102
Sur opérations en capital	171 741	2	91 615	1	80 126	87
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	174 863	2	93 160	1	81 703	88
RESULTAT EXCEPTIONNEL	52 789		135 103	1	-82 313	-61
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	356 795	3	950 116	9	-593 321	-62
TOTAL DES PRODUITS	10 972 504	103	10 870 782	103	101 722	1
TOTAL DES CHARGES	10 132 723	95	8 866 209	84	1 266 514	14
Bénéfice ou Perte	839 781	8	2 004 573	19	-1 164 792	-58

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE COMPTABLE

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 11 535 850.80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 839 780.82 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/11/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31/12/2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un ou des impacts significatifs sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 06/11/2020), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat ;
- Recours à l'activité partielle.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'établissement des comptes (le 28/10/2020), l'entreprise estime que son activité a été maintenue de manière satisfaisante.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par : les règlements parus ultérieurement.

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

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- Agencement et aménagement des constructions	3 à 10 ans
- Matériels et outillages	2 à 5 ans
- Matériels de bureau et informa	3 à 5 ans

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.

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	785 314		
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		162 696		7 794
	Inst. générales, agencés & aménagés divers		1 051 822		233 313
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique		49 188		3 519
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 263 705		244 625
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		294		77
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		700 538		1 248 779
		TOTAL	700 832		1 248 855
		TOTAL GENERAL	2 749 852		1 493 481
CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL			
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL		785 314	
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		3 897	166 592	
	Inst. gal. agen. amé. divers			1 285 134	
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Mat. bureau, inform., mobilier			52 707	
FINANCIERES	Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	3 897	1 504 434	
	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			371	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		783 635	1 165 682	
		TOTAL	783 635	1 166 053	
		TOTAL GENERAL	787 531	3 455 801	

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	404 890	59 772		464 661
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		134 691	13 043		147 734
Inst. générales agencem. amén.		615 039	79 808		694 848
Autres immos corporelles					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		45 239	2 861		48 100
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	794 969	95 713		890 682
	TOTAL GENERAL	1 199 859	155 484		1 355 343

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	369		369
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 165 682		1 165 682
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	3 021 491	3 021 491	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	38 197	38 197	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 939 888	3 939 888	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	299 652	299 652	
	Charges constatées d'avance	66 342	66 342	
TOTAUX		8 531 621	7 365 570	1 166 051
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	66 342
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	66 342

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 058 887
Autres créances	49 407
Disponibilités	
TOTAL	2 108 294

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	15.24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	15.24

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		2 004 573
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	2 004 573
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		2 004 573
	TOTAL DES AFFECTATIONS	2 004 573

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	7 622			7 622
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	762			762
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	10 567			10 567
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 905 286			1 905 286
Écart d'équivalence				
Report à nouveau		2 004 573		2 004 573
Résultat de l'exercice	2 004 573	839 781	2 004 573	839 781
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	3 928 811	2 844 354	2 004 573	4 768 592

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 426 647	3 426 647		
Personnel & comptes rattachés	160 520	160 520		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	419 023	419 023		
Etat & Impôts sur les bénéfices	855 946	855 946		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	198 545	198 545		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 616	4 616		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	151 317	151 317		
TOTAUX	5 216 613	5 216 613		

Renvois

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	151 317
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	151 317

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	337 195
Dettes fiscales et sociales	479 844
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	817 040

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiqué. Cette information conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	54.00	54.00
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	53.00	53.00
Ouvriers		



SARL Gilles VACHER

*Société de Commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de PARIS*

SAS AFCI

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

A la Présidente

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AFCI relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport et faisant apparaître des capitaux propres d'un montant de 4768592 € y compris le résultat de l'exercice ressortant à 839781 €

Ces comptes ont été arrêtés par la Présidente sur la base des éléments disponibles à cette date.

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 qui nous sont applicables, à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

32, rue de l'Orme 77170 SERVON

Tel : 01.64.63.43.43 - Fax : 01.60.43.90.35

Commissaire aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Paris

SARL au capital de 100 000 € - SIRET : 392 214 805 00021 - NAF 6920 Z

W

SARL Gilles VACHER

*Société de Commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de PARIS*

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, 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.

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.

- les principes comptables retenus par l'entité ou le groupe ne donnent pas lieu à plusieurs interprétations ou options possibles, y compris dans leurs modalités d'application, pour ce qui concerne les éléments significatifs du bilan et du compte de résultat ;
- aucun élément significatif dans les comptes n'est constitué à partir d'estimations fondées sur des données subjectives.

Vérification des documents adressés à la Présidente

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la Présidente *et* dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital. En application de la loi, nous nous sommes assuré que les diverses informations relatives au capital ou des droits de vote nous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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.

32, rue de l'Orme 77170 SERVON

Tel : 01.64.63.43.43 - Fax : 01.60.43.90.35

Commissaire aux Comptes - Membre de la Compagnie Régionale de Paris
SARL au capital de 100 000 € - SIRET : 392 214 805 00021 - NAF 6920 Z

W

SARL Gilles VACHER

*Société de Commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de PARIS*

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente .

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 :

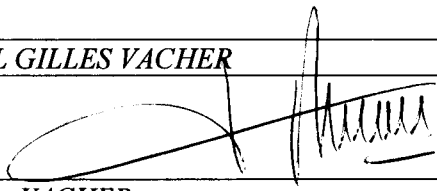
- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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 ;

SARL Gilles VACHER

*Société de Commissariat aux comptes inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes de PARIS*

- 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.

Servon, le 14/09/2020

<i>SARL GILLES VACHER</i>

<i>Gilles VACHER</i>

BILAN ACTIF

SAS AFCI

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

ACTIF

	Valeurs au 31/12/19		% de	Valeurs au 31/12/18		% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	Val. Nettes		l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			3			3
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	13 560	10 551		3 010	5 440	
Fonds commercial (1)	141 000			141 000	141 000	
Autres immobilisations incorporelles	630 754	454 111		176 643	233 985	
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			5			4
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages	166 592	147 734		18 858	28 005	
Autres immobilisations corporelles	1 337 841	742 948		594 894	440 732	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			10			6
Participations	2			2	2	
Créances rattachées à des participations	369			369	292	
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	1 165 682			1 165 682	700 538	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	3 455 801	1 355 343	18	2 100 458	1 549 993	13
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes	331 268			331 268	656 258	5
Créances			63			68
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	3 021 491			3 021 491	4 880 602	
Personnel et comptes rattachés (3)	38 197			38 197	11 389	
Créances fiscales et sociales (3)					189 077	
Autres créances (3)	3 939 888			3 939 888	3 182 253	
Débiteurs divers (3)	299 652			299 652	72 000	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 738 554		15	1 738 554	1 671 450	14
Charges constatées d'avance (3)	66 342		1	66 342	67 900	1
TOTAL ACTIF CIRCULANT	9 435 393		82	9 435 393	10 730 928	87
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	12 891 194	1 355 343	100	11 535 851	12 280 922	100

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

141 000

141 000

BILAN PASSIF

SAS AFCI

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

PASSIF

	Valeurs au 31/12/19	Valeurs au 31/12/18	Variation en valeur	en %
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 7 622)	7 622	7 622		
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves				
Réserve légale	762	762		
Réserves statutaires ou contractuelles	10 567	10 567		
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 905 286	1 905 286		
Report à nouveau	2 004 573		2 004 573	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	839 781	2 004 573	-1 164 792	-58
SITUATION NETTE	4 768 592	3 928 811	839 781	21
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	4 768 592	3 928 811	839 781	21
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Empr. et dettes aup. des établiss. de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 616	18 716	-14 100	-75
Avances et acptes recus sur cdes en cours	1 550 646	3 248 976	-1 698 331	-52
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 426 647	2 155 295	1 271 352	59
Dettes fiscales et sociales	1 634 033	1 352 123	281 910	21
Dettes immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	151 317	1 577 000	-1 425 683	-90
TOTAL DETTES	6 767 259	8 352 111	-1 584 852	-19
Ecarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	11 535 851	12 280 922	-745 071	-6

(1) Dont à plus d'un an

3 248 976

(1) Dont à moins d'un an

5 216 613

5 103 134

(2) Dont concours bancaires courants et soldes crédit. de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

SAS AFCI

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	10 680 370	100	10 535 851	100	144 519	1
Montant net du chiffre d'affaires	10 680 370	100	10 535 851	100	144 519	1
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	13 452		65 686	1	-52 233	-80
Autres produits	29		48		-19	-40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	10 693 851	100	10 601 584	101	92 266	1
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	211 481	2	88 016	1	123 465	140
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	5 084 677	48	4 681 664	44	403 013	9
Impôts, taxes et versements assimilés	486 477	5	447 419	4	39 058	9
Salaires et traitements	2 621 049	25	1 808 341	17	812 708	45
Charges sociales	1 041 631	10	654 438	6	387 193	59
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort	155 484	1	142 488	1	12 996	9
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges	266		567		-301	-53
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	9 601 065	90	7 822 933	74	1 778 133	23
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 092 785	10	2 778 651	26	-1 685 866	-61
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

SAS AFCI

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

	Du 01/01/19 Au 31/12/19	% CA	Du 01/01/18 Au 31/12/18	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	77		83		-7	-8
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	50 924		40 851		10 073	25
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	51 001		40 935		10 066	25
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	51 001		40 935		10 066	25
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 143 786	11	2 819 586	27	-1 675 800	-59
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	227 652	2	228 263	2	-611	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	227 652	2	228 263	2	-611	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	3 122		1 545		1 577	102
Sur opérations en capital	171 741	2	91 615	1	80 126	87
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	174 863	2	93 160	1	81 703	88
RESULTAT EXCEPTIONNEL	52 789		135 103	1	-82 313	-61
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	356 795	3	950 116	9	-593 321	-62
TOTAL DES PRODUITS	10 972 504	103	10 870 782	103	101 722	1
TOTAL DES CHARGES	10 132 723	95	8 866 209	84	1 266 514	14
Bénéfice ou Perte	839 781	8	2 004 573	19	-1 164 792	-58

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

49 407

36 805

ANNEXE COMPTABLE

SAS APCI

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

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 11 535 850.80 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 839 780.82 Euros.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 12/11/2020.

D'autre part, aucun fait significatif ne mérite une information particulière.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La crise sanitaire liée au Covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement postérieur à la clôture de l'exercice qui n'a pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 31/12/2019, c'est-à-dire que les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31/12/2019 sont comptabilisés et évalués sans tenir compte de cet événement et de ses conséquences.

Conformément aux dispositions du PCG1 sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un ou des impacts significatifs sur son activité depuis le 1er janvier 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Eu égard à une situation extrêmement évolutive, il est difficile d'en estimer les impacts financiers. A la date d'établissement des comptes de l'entreprise (le 06/11/2020), celle-ci n'est pas en mesure de chiffrer, à ce stade, l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat ;
- Recours à l'activité partielle.

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'établissement des comptes (le 28/10/2020), l'entreprise estime que son activité a été maintenue de manière satisfaisante.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

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

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

Les comptes annuels au 31/12/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par : les règlements parus ultérieurement.

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

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

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

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles éligibles.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.

L'entreprise a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.

Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs sont incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles éligibles.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée réelle d'utilisation.

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

- | | |
|---|------------|
| - Agencement et aménagement des constructions | 3 à 10 ans |
| - Matériels et outillages | 2 à 5 ans |
| - Matériels de bureau et informa | 3 à 5 ans |

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.

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	785 314		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		162 696		7 794
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 051 822		233 313
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	49 188		3 519
FINANCIERES		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 263 705		244 625
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		294		77
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		700 538		1 248 779
		TOTAL	700 832		1 248 855
		TOTAL GENERAL	2 749 852		1 493 481

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			785 314	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		3 897		166 592	
		Inst. gal. agen. amé. divers			1 285 134	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier			52 707	
FINANCIERES		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL	3 897		1 504 434	
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				371	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières		783 635		1 165 682	
		TOTAL	783 635		1 166 053	
		TOTAL GENERAL	787 531		3 455 801	

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

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

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	404 890	59 772		464 661
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		134 691	13 043		147 734
	Inst. générales agencem. amén.	615 039	79 808		694 848
Autres immob. corporelles	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	45 239	2 861		48 100
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	794 969	95 713		890 682
	TOTAL GENERAL	1 199 859	155 484		1 355 343

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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

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

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	369		369
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 165 682		1 165 682
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 021 491	3 021 491	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	38 197	38 197	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	3 939 888	3 939 888	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	299 652	299 652	
	Charges constatées d'avance	66 342	66 342	
	TOTAUX	8 531 621	7 365 570	1 166 051
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	66 342
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	66 342

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	2 058 887
Autres créances	49 407
Disponibilités	
TOTAL	2 108 294

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500.00	15.24
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	500.00	15.24

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT (Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		2 004 573
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
	TOTAL DES ORIGINES	2 004 573
Affectations aux réserves	- Réserves légales	
	- Autres réserves	
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		2 004 573
	TOTAL DES AFFECTATIONS	2 004 573

al

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	7 622			7 622
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	762			762
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles	10 567			10 567
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 905 286			1 905 286
Écart d'équivalence				
Report à nouveau		2 004 573		2 004 573
Résultat de l'exercice	2 004 573	839 781	2 004 573	839 781
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	3 928 811	2 844 354	2 004 573	4 768 592

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	3 426 647	3 426 647		
Personnel & comptes rattachés	160 520	160 520		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	419 023	419 023		
Etat & Impôts sur les bénéfices	855 946	855 946		
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	198 545	198 545		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	4 616	4 616		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	151 317	151 317		
TOTAUX	5 216 613	5 216 613		

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

W

ANNEXE COMPTABLE

SAS AFCI

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

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	151 317
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	151 317

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	337 195
Dettes fiscales et sociales	479 844
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	817 040

ANNEXE COMPTABLE

SAS APCI

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

RÉMUNÉRATIONS DES ORGANES D'ADMINISTRATION, DE DIRECTION ET DE SURVEILLANCE

La rémunération des organes de direction n'est pas communiqué. Cette information conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

LES EFFECTIFS

	31/12/2019	31/12/2018
Personnel salarié :	54.00	54.00
Ingénieurs et cadres	1.00	1.00
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens	53.00	53.00
Ouvriers		

W

AFCI

**Société par actions simplifiée
Au capital de 7 622,45 euros
Siège social : 97 Ter rue de Bellevue
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
392 975 637 RCS NANTERRE**

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL DE
L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31 décembre 2019**

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 839 780,82 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 839 780,82 euros

En totalité au compte "Report à nouveau" qui s'élève ainsi à 2 844 353,98 euros.

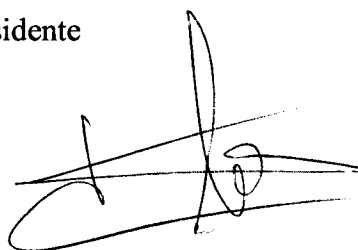
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	-	-	-
31/12/2017	-	-	-
31/12/2016	606 754,34 €	-	-

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

Certifié conforme

La Présidente



GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE

4 rue Pablo Néruda
92000 NANTERRE

Objet : Dépôt des comptes annuels clos le 31/12/2019
AFCI

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de trouver joints à la présente les documents relatifs à l'approbation des comptes annuels clos le 31/12/2019 de la société AFCI, savoir :

- Résolution d'affectation du résultat,
- Rapport du CAC,
- Comptes annuels au 31 décembre 2019.

A cet effet, vous voudrez bien trouver ci-joint un chèque de 48,89 euros et nous faire parvenir le récépissé de dépôt.

Vous en souhaitant bonne réception, nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, nos sincères salutations.

Pauline LAGUET
Juriste

Ligne directe : 01 44 67 32 44
Mail : p.laguete@crowe-fideliance.fr

Fideliance AGCC – Société d'Expertise Comptable et de Conseils aux Entreprises

4 rue de Lyon – 75012 PARIS – Tél. : +33 (0)1 44 67 32 32 – Mail : contact-ae@crowe-fideliance.fr

Société inscrite au tableau de l'Ordre des Experts Comptables de Paris.
SAS au capital de 254 560 € - 529 338 915 RCS Paris – SIRET 529 338 915 00034 – APE 6920Z
TVA INTRACOMMUNAUTAIRE FR75 529 338 915

Fideliance est un membre indépendant de Crowe Global. Chaque cabinet membre est une entité commerciale indépendante.