

RCS : ST QUENTIN

Code greffe : 0202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 00098

Numéro SIREN : 482 396 454

Nom ou dénomination : A.F.F.A.J.

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2020 sous le numéro de dépôt 673

**Bilan SAS AFFAJ**

|                                             | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>30/09/19 | Net au<br>30/09/18 |
|---------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>          |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>        |                  |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                       |                  |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement      |                  |                                 |                    |                    |
| Concessions brevets licences procédés...    | 6 190            | 5 945                           | 245                | 561                |
| Fonds commercial                            | 252 757          |                                 | 252 757            | 252 757            |
| Autres immobilisations incorporelles        |                  |                                 |                    |                    |
| Immobilisations incorporelles en cours      |                  |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes/immo.Incorp.            |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>          |                  |                                 |                    |                    |
| Terrains                                    |                  |                                 |                    |                    |
| Constructions                               | 24 470           | 24 470                          |                    |                    |
| Installations techniques, mat. et outillage | 5 066            | 2 038                           | 3 028              |                    |
| Autres immobilisations corporelles          | 674 486          | 613 885                         | 60 600             | 67 282             |
| Immobilisations corporelles en cours        |                  |                                 |                    |                    |
| Avances & acomptes                          |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>          |                  |                                 |                    |                    |
| Participations                              |                  |                                 |                    |                    |
| Créances rattachées à des participations    |                  |                                 |                    |                    |
| TIAP                                        |                  |                                 |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                   | 232              |                                 | 232                | 232                |
| Prêts                                       |                  |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières          | 76 142           |                                 | 76 142             | 75 610             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                     | <b>1 039 341</b> | <b>646 337</b>                  | <b>393 004</b>     | <b>396 442</b>     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                   |                  |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.        |                  |                                 |                    |                    |
| En-cours de production de biens             |                  |                                 |                    |                    |
| En-cours de production de services          |                  |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis            |                  |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                | 249 897          |                                 | 249 897            | 252 801            |
| <b>Avances et acptes versés</b>             | <b>4 300</b>     |                                 | <b>4 300</b>       |                    |
| <b>Créances</b>                             |                  |                                 |                    |                    |
| Créances clients et comptes rattachés       | 60 336           |                                 | 60 336             | 80 441             |
| Autres créances                             | 153 354          |                                 | 153 354            | 245 145            |
| Capital souscrit-appelé non versé           |                  |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement             | 20 000           |                                 | 20 000             | 25 000             |
| Instruments de trésorerie                   |                  |                                 |                    |                    |
| Disponibilités                              | 89 904           |                                 | 89 904             | 132 695            |
| Charges constatées d'avance                 | 56 703           |                                 | 56 703             | 53 265             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                      | <b>634 493</b>   |                                 | <b>634 493</b>     | <b>789 347</b>     |
| Charges à répartir/plusieurs exercices      |                  |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des emprunts         |                  |                                 |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                 |                  |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                          | <b>1 673 835</b> | <b>646 337</b>                  | <b>1 027 497</b>   | <b>1 185 790</b>   |

**Bilan SAS AFFAJ**

|                                                        | Net au<br>30/09/19 | Net au<br>30/09/18 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                          |                    |                    |
| <b>Capital</b>                                         |                    |                    |
| Capital                                                | 30 000             | 30 000             |
| dont versé                                             | 30 000             | 30 000             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                    |                    |
| Ecart de réévaluation ou d'équivalence                 |                    |                    |
| <b>Réserves</b>                                        |                    |                    |
| Réserve légale                                         | 3 000              | 3 000              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                    |                    |
| Réserves réglementées                                  |                    |                    |
| Autres réserves                                        | 152 498            | 213 166            |
| Report à nouveau                                       |                    |                    |
| <b>Résultat</b>                                        |                    |                    |
| Résultat de l'exercice                                 | 182 963            | 139 333            |
| Subventions d'investissement                           |                    |                    |
| Provisions réglementées                                |                    |                    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>368 461</b>     | <b>385 498</b>     |
| Provisions pour risques                                |                    |                    |
| Provisions pour charges                                |                    |                    |
| <b>PROVISIONS</b>                                      |                    |                    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                    |                    |
| <b>Emprunts et dettes financières</b>                  |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                           |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 70 877             | 74 111             |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                    |                    |
| <b>Fournisseurs et autres dettes</b>                   |                    |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 448 816            | 600 619            |
| Dettes fiscales et sociales                            | 139 343            | 125 561            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                    |                    |
| Autres dettes                                          |                    |                    |
| Instruments de trésorerie                              |                    |                    |
| Produits constatés d'avance                            |                    |                    |
| <b>DETTES</b>                                          | <b>588 036</b>     | <b>800 291</b>     |
| Ecart de conversion - Passif                           |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                    | <b>1 027 497</b>   | <b>1 185 790</b>   |

COPIÉ CONFORME  
ORIGINAL

*[Signature]*

## Annexe SAS AFFAJ

|                                                                           | Applicable | N/A | N/S |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|
| <b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                                      |            |     |     |
| - Faits caractéristiques                                                  |            | x   |     |
| - Règles et méthodes comptables                                           | x          |     |     |
| <b>INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN</b>                                    |            |     |     |
| - Actif immobilisé                                                        | x          |     |     |
| - Détail des immobilisations                                              | x          |     |     |
| - Frais d'établissement                                                   |            | x   |     |
| - Frais de recherche et de développement                                  |            | x   |     |
| - Fonds commercial                                                        | x          |     |     |
| - Charges financières incluses dans le coût de production                 |            | x   |     |
| - Immobilisations en cours de production                                  |            | x   |     |
| - Approche par composant                                                  |            | x   |     |
| - Tableau de réévaluation des immobilisations                             |            | x   |     |
| - Estimation du portefeuille de TIAP                                      |            | x   |     |
| - Liste des filiales et participations                                    |            | x   |     |
| - Détail des amortissements                                               | x          |     |     |
| - Stocks et en-cours                                                      | x          |     |     |
| - Intérêts sur éléments de l'actif circulant                              |            | x   |     |
| - Détail des créances et échéances                                        | x          |     |     |
| - Créances et dettes relatives à des entreprises liées                    |            | x   |     |
| - Eléments fongibles de l'actif circulant                                 |            | x   |     |
| - Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits |            | x   |     |
| - Valeurs mobilières de placement                                         |            | x   |     |
| - Dépréciation des actifs                                                 |            | x   |     |
| - Dépréciation des stocks                                                 |            | x   |     |
| - Dépréciation des créances                                               |            | x   |     |
| - Dépréciation des valeurs mobilières de placement                        |            | x   |     |
| - Charges à payer                                                         | x (Détail) |     |     |
| - Produits à recevoir                                                     | x (Détail) |     |     |
| - Composition du capital                                                  | x          |     |     |
| - Parts bénéficiaires                                                     |            | x   |     |
| - Obligations convertibles échangeables                                   |            | x   |     |
| - Actions propres                                                         |            | x   |     |
| - Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent               |            | x   |     |
| - Tableau de variation des capitaux propres                               |            | x   |     |
| - Provisions réglementées                                                 |            | x   |     |
| - Provisions                                                              |            | x   |     |
| - Echéances des dettes                                                    | x          |     |     |
| - Dettes garanties par des suretés réelles                                |            | x   |     |
| - 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   |     |
| - Règlement des difficultés des entreprises                               |            | x   |     |
| - Charges constatées d'avance                                             | x (Détail) |     |     |
| - Produits constatés d'avance                                             |            | x   |     |

## Annexe SAS AFFAJ

|                                                                                        | Applicable | N/A | N/S |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|
| - Mouvements de l'exercice affectant les charges à répartir et les primes de rembourst |            | x   |     |
| <b>INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT</b>                                              |            |     |     |
| - Ventilation du chiffre d'affaires net                                                |            | x   |     |
| - Frais accessoires d'achat                                                            |            | x   |     |
| - Rémunération des Commissaires Aux Comptes                                            |            |     | x   |
| - Eléments imputables à un autre exercice                                              |            | x   |     |
| - Opérations faites en commun                                                          |            | x   |     |
| - Transferts de charges d'exploitation et financières                                  |            | x   |     |
| - Charges et produits financiers concernant les entreprises liées                      |            | x   |     |
| - Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice                                |            | x   |     |
| - Détail du résultat exceptionnel                                                      |            | x   |     |
| - Transferts de charges exceptionnelles                                                |            | x   |     |
| - Résultat et impôt sur les bénéfices                                                  |            | x   |     |
| - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires                                      |            | x   |     |
| - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                                             |            | x   |     |
| - Accroissements et allègements de la dette future d'impôt sur les bénéfices           |            | x   |     |
| - Impôts sur les Bénéfices - Intégration Fiscale                                       |            | x   |     |
| - Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté            |            | x   |     |
| <b>AUTRES INFORMATIONS</b>                                                             |            |     |     |
| - Identité de la société mère consolidant les comptes de la société                    |            | x   |     |
| - Evénements postérieurs à la clôture                                                  |            | x   |     |
| - Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés         |            | x   |     |
| - Effectifs                                                                            |            | x   |     |
| - Droit Individuel à la Formation                                                      |            | x   |     |
| - Avances et crédits alloués aux dirigeants                                            |            | x   |     |
| - Rémunération allouées aux membres des organes de direction                           |            | x   |     |
| - Transactions avec des parties liées                                                  |            | x   |     |
| - Engagements financiers donnés                                                        | x          |     |     |
| - Engagements financiers reçus                                                         |            | x   |     |
| - Crédit-bail                                                                          |            | x   |     |
| - Crédit-bail (Etat simplifié)                                                         |            | x   |     |
| - Engagement de retraite                                                               |            | x   |     |
| - Aspects environnementaux                                                             |            | x   |     |
| - Tableau des cinq derniers exercices                                                  |            | x   |     |

## ***Règles et méthodes comptables SAS AFFAJ***

Désignation de la société : SAS AFFAJ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2019, dont le total est de 1 027 497 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 182 963 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 octobre 2018 au 30 septembre 2019.

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

## ***REGLES ET METHODES COMPTABLES***

### ***Règles générales***

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

### ***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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- \* Concessions et Brevets : 2 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

### ***Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

---

## Règles et méthodes comptables SAS AFFAJ

### ***Stocks et en-cours***

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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. 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.

### ***Créances***

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

### ***Provisions***

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

### ***Dettes***

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

### ***Crédit d'impôt compétitivité et emploi***

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) est calculé à la clôture de l'exercice sur la base des rémunérations éligibles.

Ce produit est comptabilisé en diminution des charges de personnel (rubrique "charges sociales") conformément à la préconisation de la note d'information du 28 février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables.

*Informations relatives au bilan SAS AFFAJ***INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN*****Actif immobilisé***

|                                                                          | Valeur en début<br>d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------|---------------|-------------|-----------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                               |               |             |                             |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 258 947                       |               |             | 258 947                     |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>258 947</b>                |               |             | <b>258 947</b>              |
| - Terrains                                                               |                               |               |             |                             |
| - Constructions sur sol propre                                           |                               |               |             |                             |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                               |               |             |                             |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 24 470                        |               |             | 24 470                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 636                         | 3 430         |             | 5 066                       |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 477 846                       | 8 618         |             | 486 465                     |
| - Matériel de transport                                                  |                               |               |             |                             |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 184 261                       | 3 760         |             | 188 021                     |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                               |               |             |                             |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                               |               |             |                             |
| - Avances et acomptes                                                    |                               |               |             |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>688 212</b>                | <b>15 808</b> |             | <b>704 021</b>              |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                               |               |             |                             |
| - Autres participations                                                  |                               |               |             |                             |
| - Autres titres immobilisés                                              | 232                           |               |             | 232                         |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 75 610                        | 532           |             | 76 142                      |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>75 842</b>                 | <b>532</b>    |             | <b>76 374</b>               |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 023 001</b>              | <b>16 340</b> |             | <b>1 039 341</b>            |

**Informations relatives au bilan SAS AFFAJ****Détail des immobilisations**

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total         |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|---------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |               |
| Acquisitions                         |                                  | 15 808                         | 532                            | 16 340        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |               |
| Créations                            |                                  |                                |                                |               |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |               |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>15 808</b>                  | <b>532</b>                     | <b>16 340</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |               |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |               |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |               |
| Cessions                             |                                  |                                |                                |               |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |               |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |               |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                |                                |               |

**Immobilisations incorporelles****Fonds commercial**

|                                  | 30/09/2019     |
|----------------------------------|----------------|
| Éléments achetés (Droits à baux) | 252 757        |
| Éléments reçus en apport         |                |
| <b>Total</b>                     | <b>252 757</b> |

## Informations relatives au bilan SAS AFFAJ

## Détail des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif)

|                                                     | Valeur en début<br>d'exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>sorties reprises | Valeur en fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                |                               |                            |                                 |                             |
| Frais d'établissement et de dévelop. (I)            |                               |                            |                                 |                             |
| <b>Autres immobilisations incorporelles (II)</b>    | <b>5 629</b>                  | <b>316</b>                 |                                 | <b>5 945</b>                |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                  |                               |                            |                                 |                             |
| Terrains                                            |                               |                            |                                 |                             |
| Constructions sur sol propre                        |                               |                            |                                 |                             |
| Constructions sur sol d'autrui                      |                               |                            |                                 |                             |
| Inst. géné. agenc. aménagements constructions       | 24 470                        |                            |                                 | 24 470                      |
| Inst. techniques, matériel et outillage industriels | 1 636                         | 402                        |                                 | 2 038                       |
| Inst. géné. agencements et aménag. divers           | 416 006                       | 16 006                     |                                 | 432 012                     |
| Matériel de transport                               |                               |                            |                                 |                             |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier        | 178 819                       | 3 054                      |                                 | 181 873                     |
| Emballages récupérables et divers                   |                               |                            |                                 |                             |
| <b>Total (III)</b>                                  | <b>620 931</b>                | <b>19 462</b>              |                                 | <b>640 392</b>              |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>                     | <b>626 559</b>                | <b>19 778</b>              |                                 | <b>646 337</b>              |

**Informations relatives au bilan SAS AFFAJ****Actif circulant****Détail des créances et échéances**

|                                                     | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins<br>d'un an | Echéances<br>à plus<br>d'un an |
|-----------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>Capital souscrit:</b>                            |                 |                                 |                                |
| Capital souscrit non appelé                         |                 |                                 |                                |
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>             |                 |                                 |                                |
| Créances rattachées à des participations            |                 |                                 |                                |
| Prêts                                               |                 |                                 |                                |
| Autres                                              | 76 142          |                                 | 76 142                         |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>              |                 |                                 |                                |
| Clients douteux ou litigieux                        |                 |                                 |                                |
| Autres créances clients                             | 60 336          | 60 336                          |                                |
| Créances de titres prêtés ou remis en garantie      |                 |                                 |                                |
| Personnel et comptes rattachés                      |                 |                                 |                                |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux             | 473             | 473                             |                                |
| Etat et autres collectivités publiques              |                 |                                 |                                |
| Impôts sur les bénéfices                            |                 |                                 |                                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                          | 52 280          | 52 280                          |                                |
| Autres impôts, taxe et assimilé                     |                 |                                 |                                |
| Divers                                              |                 |                                 |                                |
| Groupe et associés                                  | 97 426          | 97 426                          |                                |
| Débiteurs divers                                    | 3 174           | 3 174                           |                                |
| Charges constatées d'avance                         | 56 703          | 56 703                          |                                |
| <b>Total</b>                                        | <b>346 533</b>  | <b>270 392</b>                  | <b>76 142</b>                  |
| Prêts accordés en cours d'exercice                  |                 |                                 |                                |
| Prêts récupérés en cours d'exercice                 |                 |                                 |                                |
| Prêts et Avances consentis aux associés pers. phys. |                 |                                 |                                |

## Informations relatives au bilan SAS AFFAJ

**Charges à payer**

|                                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 111 931        |
| Banques interets courus            | 158            |
| Dettes provis. pr congés à payer   | 41 480         |
| Primes à payer                     | 21 250         |
| Charges sociales s/congés à payer  | 12 859         |
| Charges sociales - charges à payer | 7 340          |
| Etat - autres charges à payer      | 4 219          |
| <b>Total</b>                       | <b>199 237</b> |

**Produits à recevoir**

|                              | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Fournisseurs - mrr à obtenir | 3 174         |
| Associés - intérêts courus   | 15 012        |
| Banques prod. a recevoir     | 1 809         |
| <b>Total</b>                 | <b>19 995</b> |

**Capitaux propres****Composition du capital**

Capital d'un montant de 30 000,00 Euro décomposé en 30 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

|                                                    | Nombre | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital au début de l'exercice | 30 000 | 1,00            |
| Titres émis pendant l'exercice                     |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice               |        |                 |
| Titres composant le capital à la fin de l'exercice | 30 000 | 1,00            |

**Informations relatives au bilan SAS AFFAJ****Dettes****Echéances des dettes**

|                                                                                   | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an | Echéances à plus de 5 ans |
|-----------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------|--------------------------|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                                                |                |                           |                          |                           |
| Autres emprunts obligataires                                                      |                |                           |                          |                           |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                            | 70 877         | 64 563                    | 6 314                    |                           |
| Emprunts et dettes financières diverses                                           |                |                           |                          |                           |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés                                          | 448 816        | 448 816                   |                          |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                                       | 139 343        | 139 343                   |                          |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                   |                |                           |                          |                           |
| Groupe et associés                                                                |                |                           |                          |                           |
| Autres dettes                                                                     |                |                           |                          |                           |
| Produits constatés d'avance                                                       |                |                           |                          |                           |
| <b>Total</b>                                                                      | <b>659 036</b> | <b>652 722</b>            | <b>6 314</b>             |                           |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                            | 40 000         |                           |                          |                           |
| Emprunts remboursés sur l'exercice                                                | 47 355         |                           |                          |                           |
| Montant des emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques |                |                           |                          |                           |

**Comptes de Régularisation****Charges constatées d'avance**

|                             | Charges d'exploitation | Charges Financières | Charges Exceptionnelles |
|-----------------------------|------------------------|---------------------|-------------------------|
| Charges constatées d'avance | 56 703                 |                     |                         |
| <b>Total</b>                | <b>56 703</b>          |                     |                         |

*Autres informations SAS AFFAJ****AUTRES INFORMATIONS******Engagements financiers******Engagements donnés***

|                                         | Montant en<br>Euro |
|-----------------------------------------|--------------------|
| Effets escomptés non échus              |                    |
| Avals et cautions                       |                    |
| Engagements en matière de pensions      |                    |
| Engagements de crédit-bail mobilier     |                    |
| Engagements de crédit-bail immobilier   |                    |
| Autres engagements donnés               | 9 312              |
| EMPRUNTS                                | 9 312              |
| <b>Total</b>                            | <b>9 312</b>       |
| Dont concernant :                       |                    |
| Les dirigeants                          |                    |
| Les filiales                            |                    |
| Les participations                      |                    |
| Les autres entreprises liées            |                    |
| Engagements assortis de suretés réelles |                    |

***Crédit d'impôt compétitivité et emploi***

Le CICE acquis au titre de la période close au 30 septembre 2019 s'élève à 25 759 euros.

Le crédit d'impôt 2018 a été utilisé pour l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise au travers notamment d'effort en matière de recrutement, de reconstitution de son fonds de roulement.

**A.F.F.A.J.**  
Société par actions simplifiée  
au capital de 30 000 euros  
25-27 rue Raspail  
SAINT-QUENTIN  
(Aisne)

482 396 454 RCS SAINT-QUENTIN

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT  
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019  
DES DECISIONS ANNUELLES DE L'ASSOCIEE UNIQUE**

**DU 16 MARS 2020**

**DEUXIEME DECISION**

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019, s'élevant à 182 963 euros de la manière suivante :

|                                             |               |
|---------------------------------------------|---------------|
| Bénéfice de l'exercice                      | 182 963 euros |
| Prélèvement sur le compte "Autres Réserves" | 17 037 euros  |
| Le solde                                    | 200 000 euros |

A titre de dividendes

Soit 6,66 euros (montant arrondi) par action.

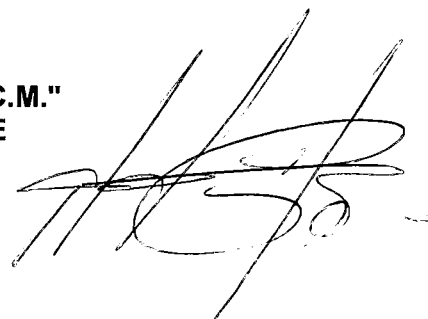
Il est précisé que le dividende mis en distribution, soit 200 000 euros, n'est pas éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.

Conformément à la loi, l'Associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

| EXERCICE   | Montant global des dividendes | Montant n'ouvrant pas droit à abattement | Montant ouvrant droit à abattement |
|------------|-------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------|
| 30.09.2018 | 200 000 €                     | 200 000 €                                | NEANT                              |
| 30.09.2017 | 200 000 €                     | 200 000 €                                | NEANT                              |
| 30.09.2016 | 50 000 €                      | 50 000 €                                 | NEANT                              |

**LA PRESIDENTE**

**Pour la Société "C.M."  
Antoine CARETTE**



**« A.F.F.A.J. »**  
**SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE**  
**AU CAPITAL DE 30.000 €**

**SIEGE SOCIAL : 25-27 RUE RASPAIL**  
**02100 SAINT QUENTIN**

\*\*\*\*\*

**N° SIRET : 482 396 454 00019**  
**R.C.S. ST QUENTIN : 482 396 454**

\*\*\*\*\*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
**EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

\*\*\*\*\*

**EDDIE CONCHERI - COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**ZI -ROUTE DE REIMS - VILLENEUVE ST GERMAIN**  
**BP N° 60133 - 02204 SOISSONS CEDEX**

\*\*\*\*\*

**« A.F.F.A.J. »**  
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 30.000 €

**SIEGE SOCIAL : 25-27 RUE RASPAIL  
02100 SAINT QUENTIN**

\*\*\*\*\*

N° SIRET : 482 396 454 00019  
R.C.S. ST QUENTIN : 482 396 454

\*\*\*\*\*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2019**

\*\*\*\*\*

A l'associé unique,

**Opinion**

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société « A.F.F.A.J. » relatifs à l'exercice clos le 30 Septembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Je certifie 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***

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'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***

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> Octobre 2018 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## **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 mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédées selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

## **Vérification spécifique**

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

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

J'atteste de la sincérité et de la concordance avec les comptes des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon 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, ma 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 Villeneuve St Germain  
Le 28 Février 2020



Eddie CONCHERI  
Commissaire aux comptes

*Bilan SAS AFFAJ*

|                                             | Brut             | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>30/09/19 | Net au<br>30/09/18 |
|---------------------------------------------|------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                                |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Capital souscrit non appelé</b>          |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>        |                  |                                 |                    |                    |
| Frais d'établissement                       |                  |                                 |                    |                    |
| Frais de recherche et de développement      |                  |                                 |                    |                    |
| Concessions brevets licences procédés...    | 6 190            | 5 945                           | 245                | 561                |
| Fonds commercial                            | 252 757          |                                 | 252 757            | 252 757            |
| Autres immobilisations incorporelles        |                  |                                 |                    |                    |
| Immobilisations incorporelles en cours      |                  |                                 |                    |                    |
| Avances et acomptes/immo.Incorp.            |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations corporelles</b>          |                  |                                 |                    |                    |
| Terrains                                    |                  |                                 |                    |                    |
| Constructions                               | 24 470           | 24 470                          |                    |                    |
| Installations techniques, mat. et outillage | 5 066            | 2 038                           | 3 028              |                    |
| Autres immobilisations corporelles          | 674 486          | 613 885                         | 60 600             | 67 282             |
| Immobilisations corporelles en cours        |                  |                                 |                    |                    |
| Avances & acomptes                          |                  |                                 |                    |                    |
| <b>Immobilisations financières</b>          |                  |                                 |                    |                    |
| Participations                              |                  |                                 |                    |                    |
| Créances rattachées à des participations    |                  |                                 |                    |                    |
| TIAP                                        |                  |                                 |                    |                    |
| Autres titres immobilisés                   | 232              |                                 | 232                | 232                |
| Prêts                                       |                  |                                 |                    |                    |
| Autres immobilisations financières          | 76 142           |                                 | 76 142             | 75 610             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                     | <b>1 039 341</b> | <b>646 337</b>                  | <b>393 004</b>     | <b>396 442</b>     |
| <b>Stocks et en-cours</b>                   |                  |                                 |                    |                    |
| Matières premières et autres approv.        |                  |                                 |                    |                    |
| En-cours de production de biens             |                  |                                 |                    |                    |
| En-cours de production de services          |                  |                                 |                    |                    |
| Produits intermédiaires et finis            |                  |                                 |                    |                    |
| Marchandises                                | 249 897          |                                 | 249 897            | 252 801            |
| <b>Avances et acptes versés</b>             | <b>4 300</b>     |                                 | <b>4 300</b>       |                    |
| <b>Créances</b>                             |                  |                                 |                    |                    |
| Créances clients et comptes rattachés       | 60 336           |                                 | 60 336             | 80 441             |
| Autres créances                             | 153 354          |                                 | 153 354            | 245 145            |
| Capital souscrit-appelé non versé           |                  |                                 |                    |                    |
| Valeurs mobilières de placement             | 20 000           |                                 | 20 000             | 25 000             |
| Instruments de trésorerie                   |                  |                                 |                    |                    |
| Disponibilités                              | 89 904           |                                 | 89 904             | 132 695            |
| Charges constatées d'avance                 | 56 703           |                                 | 56 703             | 53 265             |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                      | <b>634 493</b>   |                                 | <b>634 493</b>     | <b>789 347</b>     |
| Charges à répartir/plusieurs exercices      |                  |                                 |                    |                    |
| Prime de remboursement des emprunts         |                  |                                 |                    |                    |
| Ecart de conversion - Actif                 |                  |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                          | <b>1 673 835</b> | <b>646 337</b>                  | <b>1 027 497</b>   | <b>1 185 790</b>   |

EDDIE CONCHERI  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

*Bilan SAS AFFAJ*

|                                                        | Net au<br>30/09/19 | Net au<br>30/09/18 |
|--------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                          |                    |                    |
| <b>Capital</b>                                         |                    |                    |
| Capital                                                | 30 000             | 30 000             |
| dont versé                                             | 30 000             | 30 000             |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...            |                    |                    |
| Ecart de réévaluation ou d'équivalence                 |                    |                    |
| <b>Réserves</b>                                        |                    |                    |
| Réserve légale                                         | 3 000              | 3 000              |
| Réserves statutaires ou contractuelles                 |                    |                    |
| Réserves réglementées                                  |                    |                    |
| Autres réserves                                        | 152 498            | 213 166            |
| Report à nouveau                                       |                    |                    |
| <b>Résultat</b>                                        |                    |                    |
| Résultat de l'exercice                                 | 182 963            | 139 333            |
| Subventions d'investissement                           |                    |                    |
| Provisions réglementées                                |                    |                    |
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                | <b>368 461</b>     | <b>385 498</b>     |
| Provisions pour risques                                |                    |                    |
| Provisions pour charges                                |                    |                    |
| <b>PROVISIONS</b>                                      |                    |                    |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                    |                    |
| <b>Emprunts et dettes financières</b>                  |                    |                    |
| Emprunts obligataires convertibles                     |                    |                    |
| Autres emprunts obligataires                           |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 70 877             | 74 111             |
| Emprunts et dettes financières diverses                |                    |                    |
| <b>Fournisseurs et autres dettes</b>                   |                    |                    |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours       |                    |                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés               | 448 816            | 600 619            |
| Dettes fiscales et sociales                            | 139 343            | 125 561            |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés        |                    |                    |
| Autres dettes                                          |                    |                    |
| Instruments de trésorerie                              |                    |                    |
| Produits constatés d'avance                            |                    |                    |
| <b>DETTES</b>                                          | <b>659 036</b>     | <b>800 291</b>     |
| Ecart de conversion - Passif                           |                    |                    |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                    | <b>1 027 497</b>   | <b>1 185 790</b>   |

EDDIE CONCHERI  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

## Annexe SAS AFFAJ

|                                                                           | Applicable | N/A | N/S |
|---------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|
| <b>REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>                                      |            |     |     |
| - Faits caractéristiques                                                  |            | x   |     |
| - Règles et méthodes comptables                                           | x          |     |     |
| <b>INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN</b>                                    |            |     |     |
| - Actif immobilisé                                                        | x          |     |     |
| - Détail des immobilisations                                              | x          |     |     |
| - Frais d'établissement                                                   |            | x   |     |
| - Frais de recherche et de développement                                  |            | x   |     |
| - Fonds commercial                                                        | x          |     |     |
| - Charges financières incluses dans le coût de production                 |            | x   |     |
| - Immobilisations en cours de production                                  |            | x   |     |
| - Approche par composant                                                  |            | x   |     |
| - Tableau de réévaluation des immobilisations                             |            | x   |     |
| - Estimation du portefeuille de TIAP                                      |            | x   |     |
| - Liste des filiales et participations                                    |            | x   |     |
| - Détail des amortissements                                               | x          |     |     |
| - Stocks et en-cours                                                      | x          |     |     |
| - Intérêts sur éléments de l'actif circulant                              |            | x   |     |
| - Détail des créances et échéances                                        | x          |     |     |
| - Créances et dettes relatives à des entreprises liées                    |            | x   |     |
| - Eléments fongibles de l'actif circulant                                 |            | x   |     |
| - Informations sur la créance résultant du report en arrière des déficits |            | x   |     |
| - Valeurs mobilières de placement                                         |            | x   |     |
| - Dépréciation des actifs                                                 |            | x   |     |
| - Dépréciation des stocks                                                 |            | x   |     |
| - Dépréciation des créances                                               |            | x   |     |
| - Dépréciation des valeurs mobilières de placement                        |            | x   |     |
| - Charges à payer                                                         | x (Détail) |     |     |
| - Produits à recevoir                                                     | x (Détail) |     |     |
| - Composition du capital                                                  | x          |     |     |
| - Parts bénéficiaires                                                     |            | x   |     |
| - Obligations convertibles échangeables                                   |            | x   |     |
| - Actions propres                                                         |            | x   |     |
| - Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précédent               |            | x   |     |
| - Tableau de variation des capitaux propres                               |            | x   |     |
| - Provisions réglementées                                                 |            | x   |     |
| - Provisions                                                              |            | x   |     |
| - Echéances des dettes                                                    | x          |     |     |
| - Dettes garanties par des sûretés réelles                                |            | x   |     |
| - 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   |     |
| - Règlement des difficultés des entreprises                               |            | x   |     |
| - Charges constatées d'avance                                             | x (Détail) |     |     |
| - Produits constatés d'avance                                             |            |     |     |

## Annexe SAS AFFAJ

|                                                                                        | Applicable | N/A | N/S |
|----------------------------------------------------------------------------------------|------------|-----|-----|
| - Mouvements de l'exercice affectant les charges à répartir et les primes de rembourst |            | x   |     |
| <b>INFORMATIONS RELATIVES AU RESULTAT</b>                                              |            |     |     |
| - Ventilation du chiffre d'affaires net                                                |            | x   |     |
| - Frais accessoires d'achat                                                            |            | x   |     |
| - Rémunération des Commissaires Aux Comptes                                            |            |     | x   |
| - Eléments imputables à un autre exercice                                              |            | x   |     |
| - Opérations faites en commun                                                          |            | x   |     |
| - Transferts de charges d'exploitation et financières                                  |            | x   |     |
| - Charges et produits financiers concernant les entreprises liées                      |            | x   |     |
| - Eléments exceptionnels imputables à un autre exercice                                |            | x   |     |
| - Détail du résultat exceptionnel                                                      |            | x   |     |
| - Transferts de charges exceptionnelles                                                |            | x   |     |
| - Résultat et impôt sur les bénéfices                                                  |            | x   |     |
| - Incidence des évaluations fiscales dérogatoires                                      |            | x   |     |
| - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices                                             |            | x   |     |
| - Accroissements et allègements de la dette future d'impôt sur les bénéfices           |            | x   |     |
| - Impôts sur les Bénéfices - Intégration Fiscale                                       |            | x   |     |
| - Incidence des modifications votées entre les dates de clôture et d'arrêté            |            | x   |     |
| <b>AUTRES INFORMATIONS</b>                                                             |            |     |     |
| - Identité de la société mère consolidant les comptes de la société                    |            | x   |     |
| - Evénements postérieurs à la clôture                                                  |            | x   |     |
| - Informations sur transactions effectuées sur les marchés de produits dérivés         |            | x   |     |
| - Effectifs                                                                            |            | x   |     |
| - Droit Individuel à la Formation                                                      |            | x   |     |
| - Avances et crédits alloués aux dirigeants                                            |            | x   |     |
| - Rémunération allouées aux membres des organes de direction                           |            | x   |     |
| - Transactions avec des parties liées                                                  |            | x   |     |
| - Engagements financiers donnés                                                        | x          |     |     |
| - Engagements financiers reçus                                                         |            | x   |     |
| - Crédit-bail                                                                          |            | x   |     |
| - Crédit-bail (Etat simplifié)                                                         |            | x   |     |
| - Engagement de retraite                                                               |            | x   |     |
| - Aspects environnementaux                                                             |            | x   |     |
| - Tableau des cinq derniers exercices                                                  |            | x   |     |

EDDIE CONCHERI  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

*Règles et méthodes comptables SAS AFFAJ*

Désignation de la société : SAS AFFAJ

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30 septembre 2019, dont le total est de 1 027 497 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 182 963 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 octobre 2018 au 30 septembre 2019.

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

*REGLES ET METHODES COMPTABLES**Règles générales*

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les règles et méthodes comptables découlant des textes légaux et réglementaires applicables en France.

Ils respectent en particulier les dispositions du règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement n°2014-03 relatif au plan comptable général, qui a été homologué par arrêté du 26 décembre 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

Seules sont exprimées les informations significatives.

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

*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.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les frais accessoires, droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, ne sont pas incorporés à ce coût d'acquisition.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire sur la durée d'utilisation.

Les durées d'utilisation sont les suivantes :

- \* Concessions et Brevets : 2 ans
- \* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

*Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières de placement*

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.



---

Règles et méthodes comptables SAS AFFAJ***Stocks et en-cours***

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 à l'acquisition des produits finis, des matières premières et des services. 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.

***Créances***

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

***Provisions***

Une provision est constituée lorsqu'il existe une obligation de la société à l'égard d'un tiers dont il est probable ou certain qu'elle provoquera une sortie de ressources au bénéfice de ce tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci. Une provision est un passif dont le montant ou l'échéance n'est pas fixée de façon précise.

***Dettes***

Les dettes sont enregistrées pour leur valeur nominale de remboursement. Elles ne font pas l'objet d'une actualisation.

***Crédit d'impôt compétitivité et emploi***

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) est calculé à la clôture de l'exercice sur la base des rémunérations éligibles.

Ce produit est comptabilisé en diminution des charges de personnel (rubrique "charges sociales") conformément à la préconisation de la note d'information du 28 février 2013 de l'Autorité des Normes Comptables.



*Informations relatives au bilan SAS AFFAJ***INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN****Actif immobilisé**

|                                                                          | Valeur en début d'exercice | Augmentations | Diminutions | Valeur en fin d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------|---------------|-------------|--------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                            |               |             |                          |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 258 947                    |               |             | 258 947                  |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>258 947</b>             |               |             | <b>258 947</b>           |
| - Terrains                                                               |                            |               |             |                          |
| - Constructions sur sol propre                                           |                            |               |             |                          |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                            |               |             |                          |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions | 24 470                     |               |             | 24 470                   |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            | 1 636                      | 3 430         |             | 5 066                    |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 477 846                    | 8 618         |             | 486 465                  |
| - Matériel de transport                                                  |                            |               |             |                          |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 184 261                    | 3 760         |             | 188 021                  |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                            |               |             |                          |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                            |               |             |                          |
| - Avances et acomptes                                                    |                            |               |             |                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>688 212</b>             | <b>15 808</b> |             | <b>704 021</b>           |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                            |               |             |                          |
| - Autres participations                                                  |                            |               |             |                          |
| - Autres titres immobilisés                                              | 232                        |               |             | 232                      |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 75 610                     | 532           |             | 76 142                   |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>75 842</b>              | <b>532</b>    |             | <b>76 374</b>            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>1 023 001</b>           | <b>16 340</b> |             | <b>1 039 341</b>         |

**EDDIE CONCHERI**  
 COMMISSAIRE AUX COMPTES  
 INSCRIT  
 COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

## Informations relatives au bilan SAS AFFAJ

## Détail des immobilisations

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         |                                  | 15 808                         | 532                            | 16 340         |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>15 808</b>                  | <b>532</b>                     | <b>16 340</b>  |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  |                                |                                |                |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                |                                |                |
| <b>Immobilisations incorporelles</b> |                                  |                                |                                |                |
| <b>Fonds commercial</b>              |                                  |                                |                                |                |
|                                      |                                  |                                |                                | 30/09/2019     |
| Éléments achetés (Droits à baux)     |                                  |                                |                                | 252 757        |
| Éléments reçus en apport             |                                  |                                |                                |                |
| <b>Total</b>                         |                                  |                                |                                | <b>252 757</b> |

EDDIE CONCHERI  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

## Informations relatives au bilan SAS AFFAJ

## Détail des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice des amortissements (ou venant en diminution de l'actif)

|                                                     | Valeur en début<br>d'exercice | Augmentations<br>dotations | Diminutions<br>sorties reprises | Valeur en fin<br>d'exercice |
|-----------------------------------------------------|-------------------------------|----------------------------|---------------------------------|-----------------------------|
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                |                               |                            |                                 |                             |
| Frais d'établissement et de dévelop. (I)            |                               |                            |                                 |                             |
| Autres immobilisations incorporelles (II)           | 5 629                         | 316                        |                                 | 5 945                       |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                  |                               |                            |                                 |                             |
| Terrains                                            |                               |                            |                                 |                             |
| Constructions sur sol propre                        |                               |                            |                                 |                             |
| Constructions sur sol d'autrui                      |                               |                            |                                 |                             |
| Inst. gén. agenc. aménagements constructions        | 24 470                        |                            |                                 | 24 470                      |
| Inst. techniques, matériel et outillage industriels | 1 636                         | 402                        |                                 | 2 038                       |
| Inst. gén. agencements et aménag. divers            | 416 006                       | 16 006                     |                                 | 432 012                     |
| Matériel de transport                               |                               |                            |                                 |                             |
| Matériel de bureau et informatique, mobilier        | 178 819                       | 3 054                      |                                 | 181 873                     |
| Emballages récupérables et divers                   |                               |                            |                                 |                             |
| Total (III)                                         | 620 931                       | 19 462                     |                                 | 640 392                     |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III)</b>                     | <b>626 559</b>                | <b>19 778</b>              |                                 | <b>646 337</b>              |

EDDIE CONCHERI  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

*Informations relatives au bilan SAS AFFAJ**Actif circulant***Détail des créances et échéances**

|                                                | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins<br>d'un an | Echéances<br>à plus<br>d'un an |
|------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|
| <b>Capital souscrit:</b>                       |                 |                                 |                                |
| Capital souscrit non appelé                    |                 |                                 |                                |
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>        |                 |                                 |                                |
| Créances rattachées à des participations       |                 |                                 |                                |
| Prêts                                          |                 |                                 |                                |
| Autres                                         | 76 142          |                                 | 76 142                         |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>         |                 |                                 |                                |
| Clients douteux ou litigieux                   |                 |                                 |                                |
| Autres créances clients                        | 60 336          | 60 336                          |                                |
| Créances de titres prêtés ou remis en garantie |                 |                                 |                                |
| Personnel et comptes rattachés                 |                 |                                 |                                |
| Sécurité Sociale et autres org. sociaux        | 473             | 473                             |                                |
| Etat et autres collectivités publiques         |                 |                                 |                                |
| Impôts sur les bénéfices                       |                 |                                 |                                |
| Taxe sur la valeur ajoutée                     | 52 280          | 52 280                          |                                |
| Autres impôts, taxe et assimilé                |                 |                                 |                                |
| Divers                                         |                 |                                 |                                |
| Groupe et associés                             | 97 426          | 97 426                          |                                |
| Débiteurs divers                               | 3 174           | 3 174                           |                                |
| Charges constatées d'avance                    | 56 703          | 56 703                          |                                |
| <b>Total</b>                                   | <b>346 533</b>  | <b>270 392</b>                  | <b>76 142</b>                  |

Prêts accordés en cours d'exercice

Prêts récupérés en cours d'exercice

Prêts et Avances consentis aux associés pers. phys.

**EDDIE CONCHERI**  
**COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**INSCRIT**  
**COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS**

## Informations relatives au bilan SAS AFFAJ

**Charges à payer**

|                                    | Montant        |
|------------------------------------|----------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 111 931        |
| Banques interets courus            | 158            |
| Dettes provis. pr congés à payer   | 41 480         |
| Primes à payer                     | 21 250         |
| Charges sociales s/congés à payer  | 12 859         |
| Charges sociales - charges à payer | 7 340          |
| Etat - autres charges à payer      | 4 219          |
| <b>Total</b>                       | <b>199 237</b> |

**Produits à recevoir**

|                              | Montant       |
|------------------------------|---------------|
| Fournisseurs - rrr à obtenir | 3 174         |
| Associés - intérêts courus   | 15 012        |
| Banques prod. a recevoir     | 1 809         |
| <b>Total</b>                 | <b>19 995</b> |

*Capitaux propres***Composition du capital**

Capital d'un montant de 30 000,00 Euro décomposé en 30 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 Euro.

|                                                    | Nombre | Valeur nominale |
|----------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital au début de l'exercice | 30 000 | 1,00            |
| Titres émis pendant l'exercice                     |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice               |        |                 |
| Titres composant le capital à la fin de l'exercice | 30 000 | 1,00            |

EDDIE CONCHERI  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

*Informations relatives au bilan SAS AFFAJ**Dettes***Echéances des dettes**

|                                                           | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins<br>d'un an | Echéances<br>à plus d'un<br>an | Echéances<br>à plus de<br>5 ans |
|-----------------------------------------------------------|-----------------|---------------------------------|--------------------------------|---------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles                        |                 |                                 |                                |                                 |
| Autres emprunts obligataires                              |                 |                                 |                                |                                 |
| Emprunts et dettes auprès des établissements<br>de crédit | 70 877          | 64 563                          | 6 314                          |                                 |
| Emprunts et dettes financières diverses                   |                 |                                 |                                |                                 |
| Dettes Fournisseurs et comptes rattachés                  | 448 816         | 448 816                         |                                |                                 |
| Dettes fiscales et sociales                               | 139 343         | 139 343                         |                                |                                 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés           |                 |                                 |                                |                                 |
| Groupe et associés                                        |                 |                                 |                                |                                 |
| Autres dettes                                             |                 |                                 |                                |                                 |
| Produits constatés d'avance                               |                 |                                 |                                |                                 |
| <b>Total</b>                                              | <b>659 036</b>  | <b>652 722</b>                  | <b>6 314</b>                   |                                 |

|                                                                                      |        |
|--------------------------------------------------------------------------------------|--------|
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                                               | 40 000 |
| Emprunts remboursés sur l'exercice                                                   | 47 355 |
| Montant des emprunts et dettes contractés<br>auprès des associés personnes physiques |        |

*Comptes de Régularisation***Charges constatées d'avance**

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| Charges constatées d'avance | 56 703                    |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>56 703</b>             |                        |                            |

**EDDIE CONCHERI**  
COMMISSAIRE AUX COMPTES  
INSCRIT  
COMPAGNIE RÉGIONALE D'AMIENS

*Autres informations SAS AFFAJ**AUTRES INFORMATIONS**Engagements financiers***Engagements donnés**

|                                       | Montant en<br>Euro |
|---------------------------------------|--------------------|
| Effets escomptés non échus            |                    |
| Avals et cautions                     |                    |
| Engagements en matière de pensions    |                    |
| Engagements de crédit-bail mobilier   |                    |
| Engagements de crédit-bail immobilier |                    |
| Autres engagements donnés             | 9 312              |
| EMPRUNTS                              | 9 312              |
| <b>Total</b>                          | <b>9 312</b>       |

Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

Engagements assortis de suretés réelles

*Crédit d'impôt compétitivité et emploi*

Le CICE acquis au titre de la période close au 30 septembre 2019 s'élève à 25 759 euros.

Le crédit d'impôt 2018 a été utilisé pour l'amélioration de la compétitivité de l'entreprise au travers notamment d'effort en matière de recrutement, de reconstitution de son fonds de roulement.

