

RCS : PARIS  
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 22777  
Numéro SIREN : 807 684 139  
Nom ou dénomination : AF HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 15/10/2018 sous le numéro de dépôt 102239



20181022392017

DATE DEPOT : 15/10/2018

N° DE DEPOT : 102239

N° GESTION : 2014B22777

N° SIREN : 807684139

DENOMINATION : AF HOLDING

ADRESSE : 34 Rue Richer 75009 Paris

MILLESIME : 2017

.

Greffe du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :  
23 OCT. 2018  
Sous N° : 102.239

**AF HOLDING**

Société par actions simplifiée au capital de 731.500 €  
Siège social : 34, rue Richer - 75009 PARIS  
807 684 139 RCS PARIS

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL**

**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE**

**EN DATE DU 29 JUIN 2018**

[...]

**TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de la Présidence, **décide** d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice écoulé, soit 246.617 €, de la façon suivante :

- 12.400 € au poste « réserve légale »,
- 175.560 € à titre de dividende, soit un dividende unitaire de 2,4 € par action.
- et le solde, en totalité au poste « report à nouveau ».

Ce dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour, sous déduction, le cas échéant, du prélèvement forfaitaire non libératoire et des contributions sociales obligatoires.

Conformément aux dispositions légales, l'assemblée générale **prend acte** de ce que s'agissant du troisième exercice social, les dividendes mis en distribution au titre des deux premiers exercices sociaux sont les suivants :

Exercice	Dividende distribué	Eligible à l'abattement	Non éligible
2015	146.300 €	146.300 €	-
2016	182.875 €	182.875 €	-

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

[...]

**Pour extrait certifié conforme**

Le Président  
M. David I. EBLANC

**AF HOLDING**

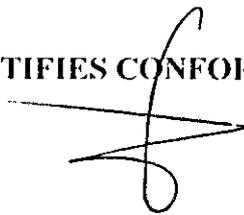
Société par actions simplifiée au capital de 731.500 €

Siège social : 34, rue Richer - 75009 PARIS

807 684 139 RCS PARIS

**COMPTES ARRETES AU 31 DECEMBRE 2017**

**CERTIFIES CONFORMES**

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'David Leblanc', written over the text 'CERTIFIES CONFORMES'.

Le Président  
Monsieur David LEBLANC

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	11 200	2 235	8 965	
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	813 900	10 000	803 900	803 900
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	4 503
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>837 100</b>	<b>12 235</b>	<b>824 865</b>	<b>808 403</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	115 063		115 063	26 490
Fournisseurs débiteurs	985		985	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 352		10 352	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 040		6 040	1 888
Autres créances	40 500		40 500	70 580
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	24 000		24 000	20 400
Disponibilités	565 684		565 684	504 732
Charges constatées d'avance	12 720		12 720	228
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>775 345</b>		<b>775 345</b>	<b>624 318</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 612 445</b>	<b>12 235</b>	<b>1 600 210</b>	<b>1 432 721</b>

## Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	731 500	731 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	28 600	13 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	211 814	109 373
Résultat de l'exercice	246 617	300 416
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 218 531</b>	<b>1 154 789</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	156	353
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	156	353
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	204 710	216 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 737	14 576
<i>Personnel</i>	1 362	2 425
<i>Organismes sociaux</i>	26 551	24 014
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		3 290
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	17 772	12 285
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	83 464	4 851
Dettes fiscales et sociales	129 150	46 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 926	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>381 679</b>	<b>277 932</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 890 210</b>	<b>1 832 721</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation relative (montant)	Var rel (%)
<b>PRODUITS</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue	309 014	232 105	76 909	33,14
Production stockée				
Subventions d'exploitation	4 522		4 522	
Autres produits	10	15	-5	-34,93
<b>Total</b>	<b>313 546</b>	<b>232 120</b>	<b>81 426</b>	<b>35,08</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	108 546	45 522	63 025	138,45
<b>Total</b>	<b>108 546</b>	<b>45 522</b>	<b>63 025</b>	<b>138,45</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>204 999</b>	<b>186 598</b>	<b>18 401</b>	<b>9,86</b>
<b>CHARGES</b>				
Impôts, taxes et vers. assim.	9 521	9 760	-239	-2,45
Salaires et Traitements	158 896	110 669	48 228	43,58
Charges sociales	49 502	39 056	10 446	26,75
Amortissements et provisions	2 235		2 235	
Autres charges	5	26	-21	-80,17
<b>Total</b>	<b>220 160</b>	<b>159 511</b>	<b>60 649</b>	<b>38,02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-15 161</b>	<b>27 087</b>	<b>-42 248</b>	<b>-155,97</b>
Produits financiers	272 795	292 916	-20 121	-6,87
Charges financières	3 312	13 586	-10 274	-75,62
<b>Résultat financier</b>	<b>269 484</b>	<b>279 331</b>	<b>-9 847</b>	<b>-3,53</b>
Opérations en commun				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>254 323</b>	<b>306 418</b>	<b>-52 095</b>	<b>-17,00</b>
Produits exceptionnels	22	132	-111	-83,73
Charges exceptionnelles	7 727	549	7 178	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-7 705</b>	<b>-417</b>	<b>-7 289</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		5 585	-5 585	-100,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>246 618</b>	<b>300 416</b>	<b>-53 799</b>	<b>-17,91</b>

**COMPTES ANNUELS / 2017**

**Période du 01/01/2017 au 31/12/2017**

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AF HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 1 600 210 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 246 617 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

### 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 de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

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

## Règles et méthodes comptables

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

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

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 4 767 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au 31/12/ N exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		11 200		11 200
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>11 200</b>		<b>11 200</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	813 900			813 900
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 503	12 000	4 503	12 000
<b>Immobilisations financières</b>	<b>818 403</b>	<b>12 000</b>	<b>4 503</b>	<b>825 900</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>818 403</b>	<b>12 000</b>	<b>4 503</b>	<b>825 900</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		11 200	12 000	23 200
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>11 200</b>	<b>12 000</b>	<b>23 200</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 503	4 503
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>4 503</b>	<b>4 503</b>

## Notes sur le bilan

### Immobilisations financières

#### Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ALLO FLORIDE PRODUCTIONS 75010 PARIS	40 000	358 685	100,00	339 073
SAS ALLO FLANAGAN 75009 PARIS	3 000	31 217	66,67	16 552
SASU ALLO FLORIDE PUBLISHING 75009 PARIS	1 500	59 621	100,00	36 995
DIV NETWORK MUSIC AGENCY LIMITED 999999 W14 0SN LO	1	37 864	65,00	70 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS LTD PRODUCTIONS 34070 MONTPELLIER			50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nettes	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	803 900	803 900			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	au fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 235		2 235
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>2 235</b>		<b>2 235</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>2 235</b>		<b>2 235</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 197 661 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 000		12 000
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	57 878	17 878	40 000
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 720	12 720	
<b>Total</b>	<b>197 661</b>	<b>115 063</b>	<b>82 598</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	500
<b>Total</b>	<b>500</b>

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	10 000			10 000
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
<b>Total</b>	<b>10 000</b>			<b>10 000</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 731 500,00 euros décomposé en 73 150 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 381 679 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	156	156		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 737	27 737		
Dettes fiscales et sociales	62 401	62 401		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	291 385	93 085	198 300	
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>381 679</b>	<b>133 379</b>	<b>198 300</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	73 159			

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	10 425
Banque - Intérêts courus à payer	156
Associés - intérêts courus	6 410
Dettes provis. pr congés à payer	1 362
Charges sociales s/congés à payer	323
Etat - autres charges à payer	16 715
Clients - RRR à accorder	3 886
<b>Total</b>	<b>39 277</b>

**Notes sur le bilan****Comptes de régularisation****Charges constatées d'avance**

Charges constatées d'avance	
	12 720

## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.



**Fiduciaire  
Expertise  
Audit**

Expertise comptable  
Commissariat aux comptes  
Audit et Conseil

## AF HOLDING

Société par actions simplifiée au capital de 731 500 euros

34 rue Richer - 75009 PARIS

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2017

Aux Associés,

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AF HOLDING relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

### Fondement de l'opinion

#### Référentiel d'audit

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

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

#### Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### Justification des appréciations

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



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

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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



En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 27 juin 2018

**Fiduciaire Expertise Audit**  
Commissaire aux comptes  
Membre de la Compagnie Régionale de Paris



Jean-Pierre Raynal

## Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	11 200	2 235	8 965	
Immob. en cours / Avances & acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations et créances rattachées	813 900	10 000	803 900	803 900
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 000		12 000	4 503
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>837 100</b>	<b>12 235</b>	<b>824 865</b>	<b>808 403</b>
<b>Stocks</b>				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	115 063		115 063	26 490
Fournisseurs débiteurs	985		985	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	10 352		10 352	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	6 040		6 040	1 888
Autres créances	40 500		40 500	70 580
<b>Divers</b>				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement	24 000		24 000	20 400
Disponibilités	565 684		565 684	504 732
Charges constatées d'avance	12 720		12 720	228
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>775 345</b>		<b>775 345</b>	<b>624 318</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>1 612 445</b>	<b>12 235</b>	<b>1 600 210</b>	<b>1 432 721</b>

## Bilan

	Net au 31/12/17	Net au 31/12/16
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	731 500	731 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	28 600	13 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	211 814	109 373
Résultat de l'exercice	246 617	300 416
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>1 218 531</b>	<b>1 154 789</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>	156	353
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	156	353
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	204 710	216 138
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 737	14 576
<i>Personnel</i>	1 362	2 425
<i>Organismes sociaux</i>	26 551	24 014
<i>Etat, Impôts sur les bénéfices</i>		3 290
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	17 772	12 285
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>	83 464	4 851
Dettes fiscales et sociales	129 150	46 866
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	19 926	
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>381 679</b>	<b>277 932</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>1 600 210</b>	<b>1 432 721</b>

## Compte de résultat

	du 01/01/17 au 31/12/17 12 mois	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
<b>PRODUITS</b>				
Ventes de marchandises				
Production vendue	309 014	232 105	76 909	33,14
Production stockée				
Subventions d'exploitation	4 522		4 522	
Autres produits	10	15	-5	-34,93
<b>Total</b>	<b>313 546</b>	<b>232 120</b>	<b>81 426</b>	<b>35,08</b>
<b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	108 546	45 522	63 025	138,45
<b>Total</b>	<b>108 546</b>	<b>45 522</b>	<b>63 025</b>	<b>138,45</b>
<b>MARGE SUR M/SES &amp; MAT</b>	<b>204 999</b>	<b>186 598</b>	<b>18 401</b>	<b>9,86</b>
<b>CHARGES</b>				
Impôts, taxes et vers. assim.	9 521	9 760	-239	-2,45
Salaires et Traitements	158 896	110 669	48 228	43,58
Charges sociales	49 502	39 056	10 446	26,75
Amortissements et provisions	2 235		2 235	
Autres charges	5	26	-21	-80,17
<b>Total</b>	<b>220 160</b>	<b>159 511</b>	<b>60 649</b>	<b>38,02</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>-15 161</b>	<b>27 087</b>	<b>-42 248</b>	<b>-155,97</b>
Produits financiers	272 795	292 916	-20 121	-6,87
Charges financières	3 312	13 586	-10 274	-75,62
<b>Résultat financier</b>	<b>269 484</b>	<b>279 331</b>	<b>-9 847</b>	<b>-3,53</b>
Opérations en commun				
<b>RESULTAT COURANT</b>	<b>254 323</b>	<b>308 418</b>	<b>-52 095</b>	<b>-17,00</b>
Produits exceptionnels	22	132	-111	-83,73
Charges exceptionnelles	7 727	549	7 178	NS
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>-7 705</b>	<b>-417</b>	<b>-7 289</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices		5 585	-5 585	-100,00
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>	<b>246 617</b>	<b>300 416</b>	<b>-53 799</b>	<b>-17,91</b>

**COMPTES ANNUELS / 2017**

**Période du 01/01/2017 au 31/12/2017**

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS AF HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017, dont le total est de 1 600 210 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 246 617 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 03/05/2018 par les dirigeants de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

### 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 de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

#### Amortissements

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

- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Matériel informatique : 3 ans
- \* Mobilier : 10 ans

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

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

## Règles et méthodes comptables

### Créances

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

### Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

### Produits et charges exceptionnels

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

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2017 a été constaté pour un montant de 4 767 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations Incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		11 200		11 200
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>11 200</b>		<b>11 200</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	813 900			813 900
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 503	12 000	4 503	12 000
<b>Immobilisations financières</b>	<b>818 403</b>	<b>12 000</b>	<b>4 503</b>	<b>825 900</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>818 403</b>	<b>23 200</b>	<b>4 503</b>	<b>837 100</b>

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<b>Ventilation des augmentations</b>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		11 200	12 000	23 200
Apports				
Créations				
Réévaluations				
<b>Augmentations de l'exercice</b>		<b>11 200</b>	<b>12 000</b>	<b>23 200</b>
<b>Ventilation des diminutions</b>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			4 503	4 503
Scissions				
Mises hors service				
<b>Diminutions de l'exercice</b>			<b>4 503</b>	<b>4 503</b>

## Notes sur le bilan

## Immobilisations financières

## Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SAS ALLO FLORIDE PRODUCTIONS 75010 PARIS	40 000	358 685	100,00	339 073
SAS ALLO FLANAGAN 75009 PARIS	3 000	31 217	66,67	16 552
SASU ALLO FLORIDE PUBLISHING 75009 PARIS	1 500	59 621	100,00	36 995
DIV NETWORK MUSIC AGENCY LIMITED 999999 W14 0SN LO	1	37 864	65,00	70 000
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SAS LTD PRODUCTIONS 34070 MONTPELLIER			50,00	

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	803 900	803 900			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

## Notes sur le bilan

## Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		2 235		2 235
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>		<b>2 235</b>		<b>2 235</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		<b>2 235</b>		<b>2 235</b>

## Notes sur le bilan

## Actif circulant

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 197 661 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	12 000		12 000
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	115 063	115 063	
Autres	57 878	17 878	40 000
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 720	12 720	
<b>Total</b>	<b>197 661</b>	<b>145 661</b>	<b>52 000</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

## Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	500
<b>Total</b>	<b>500</b>

## Notes sur le bilan

## Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	10 000			10 000
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
<b>TOTAL</b>	<b>10 000</b>			<b>10 000</b>
<b>Répartition des dotations et reprises :</b>				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

## Capitaux propres

## Composition du capital social

Capital social d'un montant de 731 500,00 euros décomposé en 73 150 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

## Notes sur le bilan

## Dettes

## Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 381 679 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	156	156		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 737	27 737		
Dettes fiscales et sociales	62 401	62 401		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	291 385	93 085	198 300	
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>381 679</b>	<b>183 679</b>	<b>198 300</b>	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	73 159			

## Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	10 425
Banque - Intérêts courus à payer	156
Associés - intérêts courus	6 410
Dettes provis. pr congés à payer	1 362
Charges sociales s/congés à payer	323
Etat - autres charges à payer	16 715
Clients - RRR à accorder	3 886
<b>Total</b>	<b>39 277</b>

## Notes sur le bilan

## Comptes de régularisation

## Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	12 720		
<b>Total</b>	<b>12 720</b>		

## Autres informations

### Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.