

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 00039 Numéro SIREN : 380 369 587 Nom ou dénomination : AA GROUP DIJON
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/06/2022 sous le numéro de dépôt 5307

le 26 JUIN 2022

sous le n° B

SAS AA GROUP DIJON

Exercice au 31/12/2021

5307

EXEMPLAIRE GREFFE

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
ACTIF				
<i>Immobilisations incorporelles</i>				
Concessions, brevets et droits assimilés	98 072	98 072		1 644
Fonds commercial	10 976		10 976	10 976
<i>Immobilisations corporelles</i>				
Installations techniques, matériel et outill	2 680	1 574	1 106	1 806
Autres immobilisations corporelles	269 664	257 510	12 155	7 280
<i>Immobilisations financières</i>				
Autres titres immobilisés	211		211	211
Autres immobilisations financières	33 113		33 113	33 113
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	414 717	357 156	57 560	55 030
<i>Stocks</i>				
En cours de production de services	203 423		203 423	140 498
<i>Créances</i>				
Clients et comptes rattachés	811 768	31 182	780 586	664 797
Fournisseurs débiteurs	1 191		1 191	98
Personnel	667		667	
Etat, Impôts sur les bénéfices	12 947		12 947	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	18 217		18 217	10 839
Autres créances	359		359	66
<i>Divers</i>				
Disponibilités	177 854		177 854	350 402
Charges constatées d'avance	46 762		46 762	50 170
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 273 187	31 182	1 242 005	1 216 869
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	1 687 904	388 338	1 299 566	1 271 898

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Certifié conforme
à l'Original

Bilan

	Net au 31/12/21	Net au 31/12/20
PASSIF		
Capital social ou individuel	40 000	40 000
Réserve légale	4 000	4 000
Report à nouveau	458 679	457 536
Résultat de l'exercice	97 600	124 143
TOTAL CAPITAUX PROPRES	600 280	625 679
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts	201 674	236 091
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	201 674	236 091
Emprunts et dettes financières diverses – Associés	807	807
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	218 442	117 303
Personnel	60 242	71 418
Organismes sociaux	53 669	55 704
Etat, Impôts sur les bénéfices		34 542
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	136 620	114 464
Autres dettes fiscales et sociales	5 847	4 092
Dettes fiscales et sociales	256 377	280 220
Autres dettes	21 185	11 797
Produits constatés d'avance	800	
TOTAL DETTES	699 286	646 219
TOTAL PASSIF	1 299 566	1 271 898

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

En janvier 2020, l'apparition en Chine d'une nouvelle forme de coronavirus, le COVID-19, a conduit l'Organisation Mondiale de la Santé à prononcer l'état d'urgence sanitaire le 30 janvier 2020. Depuis le 11 mars 2020, l'OMS qualifie la situation mondiale du COVID-19 de pandémie. En date du 14 mars 2020, le Gouvernement Français a pris des mesures pour réduire les contacts et les déplacements sur le territoire Français.

Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur l'activité de l'entreprise au cours de l'exercice concerné et ce, jusqu'à la date d'arrêt des comptes.

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				10 976
- Fonds commercial	10 976			98 072
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	98 072			109 048
Immobilisations incorporelles	109 048			
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 680			2 680
- Installations générales, agencements aménagements divers	122 397			122 397
- Matériel de transport	39 327			39 327
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	99 035	8 906		107 940
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	263 439	8 906		272 345
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				211
- Autres titres immobilisés	211			33 113
- Prêts et autres immobilisations financières	33 113			33 324
Immobilisations financières	33 324			
ACTIF IMMOBILISE	405 811	8 906		414 717

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
<i>Ventilation des augmentations</i>				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		8 906		8 906
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		8 906		8 906
<i>Ventilation des diminutions</i>				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2021
Éléments achetés	10 976
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	10 976

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	96 428	1 644		98 072
Immobilisations incorporelles	96 428	1 644		98 072
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	875	700		1 574
- Installations générales, agencements aménagements divers	120 773	355		121 128
- Matériel de transport	38 972	356		39 327
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 735	3 320		97 054
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	254 354	4 730		259 084
ACTIF IMMOBILISE	350 781	6 375		357 156

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 925 023 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
<i>Créances de l'actif immobilisé :</i>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	33 113		33 113
<i>Créances de l'actif circulant :</i>			
Créances Clients et Comptes rattachés	811 768	811 768	
Autres	33 381	33 381	
Capital souscrit – appelé, non versé	46 762	46 762	
Charges constatées d'avance			
Total	925 023	891 911	33 113
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. À ETABLIR	68 375
ORG.SOC. PROD.A RECEVOIR	667
Total	69 042

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 699 286 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	201 674	60 586	141 088	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	218 442	218 442		
Dettes fiscales et sociales	256 377	256 377		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	21 993	21 993		
Produits constatés d'avance	800	800		
Total	699 286	558 198	141 088	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	34 409			
(**) Dont envers les associés	808			

Charges à payer

	Montant
FOURNIS.FACT.NON PARVENUE	104 856
INT.COURUS/EMPRUNT ETAB.C	45
AUTRES CHARG.PERS.A PAYER	60 242
ORG.SOC. CHARGES A PAYER	19 594
ETAT AUTRES CH. A PAYER	3 663
Total	188 399

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT.D AVANCE	46 762		
Total	46 762		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PROD.CONSTATES D AVANCE	800		
Total	800		

AA GROUP DIJON

Société Par Actions Simplifiée au capital de 40 000,00 €

Siège social : 13 rue Devosge

21000 DIJON

380 369 587 RCS DIJON

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU** **13 JUIN 2022**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du comité de direction décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, s'élevant à 97 600.24 €, de la manière suivante :

- Un résultat de	97 600.24 €
- Un prélèvement sur le compte « Report à nouveau » pour	22 399.76 €

Soit un bénéfice distribuable de	120 000.00 €
--	--------------

- Une somme de	120 000.00 €
----------------------	--------------

à la distribution de dividende, soit par action, un montant de 240.00 €

Le dividende par action s'élèverait ainsi à 240.00 euros ; il serait mis en paiement à l'issue de l'assemblée, sous déduction pour les associés, personnes physiques, des prélèvements sociaux de 17.2 % et, sauf dispense, du taux forfaitaire d'impôt sur le revenu de 12.8 %.

Sur le plan fiscal, conformément aux dispositions en vigueur, ce dividende pourrait toutefois et sur option, rester soumis au barème progressif de l'impôt sur le revenu.

Il est en effet précisé que la Loi de Finances pour 2018 a institué un prélèvement forfaitaire unique de 30 % (17.2 % + 12.8 %), sauf option pour l'imposition du barème progressif permettant dans ce cas de continuer à bénéficier de l'abattement de 40 % jusqu'ici en vigueur.

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

	2020	2019	2018
Dividende unitaire	246	44	440
Nombre d'actions	500	500	500
Dividende global	123 000	22 000	220 000
Dividende global éligible à l'abattement	123 000	22 000	220 000
Dividende global non éligible	/	/	/

Copie certifiée conforme

Le président

