

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 06439

Numéro SIREN : 515 302 495

Nom ou dénomination : AA GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/015638

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE
..... **DE LYON**

Date : 24/06/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/015638**
n° de gestion : **2013B06439**
n° SIREN : **515 302 495 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 24/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

AA GROUP
20 Boulevard Eugène Deruelle Immeuble Le Britannia - Hall A 69003 LYON

date de clôture : 31/12/2019

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2019	Net Au 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	37 505	17 578	19 927	32 098
Fonds commercial	263 732		263 732	263 732
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	28 373	7 016	21 357	1 669
Immobilisations en cours	2 500		2 500	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 699 503		1 699 503	1 669 296
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	50 718		50 718	50 718
TOTAL (I)	2 082 331	24 594	2 057 737	2 017 514
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	79 283		79 283	147 686
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 386 953	29 190	1 357 763	831 793
Autres	525 889		525 889	576 533
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	211 637		211 637	58 082
Charges constatées d'avance	8 060		8 060	9 699
TOTAL (II)	2 211 822	29 190	2 182 632	1 623 794
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	4 294 153	53 784	4 240 369	3 641 308

Bilan Passif

Net	Au 31/12/2019	Net	Au 31/12/2018
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	581 160	581 160	581 160
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale	58 116	57 270	
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves	1 458 946	887 211	
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	349 263	572 582	
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	94 176	86 149	
TOTAL (I)	2 541 662	2 184 371	
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
TOTAL (BIS)			
Provisions pour risques	4 000		
Provisions pour charges			
ACTIFS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	248 784	389 088	
Emprunts et dettes financières diverses	214	45 049	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	933 593	605 742	
Dettes fiscales et sociales	448 369	346 680	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	63 748	70 377	
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance	1 694 708	1 456 936	
TOTAL (III)			
ECARTS DE CONVERSION PASSIF (IV)			
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 240 369	3 641 308	
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2019 au 31/12/2019		Du 01/01/2018 Au 31/12/2018
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	2 997 844		2 997 844
Chiffre d'affaires Net	2 997 844		2 997 844
Production stockée		-68 403	-68 403
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges		14 611	14 611
Autres produits		143	143
		TOTAL (I)	2 944 195
Charges d'exploitation			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		-72	-72
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *		1 753 222	1 753 222
Impôts, taxes et versements assimilés		15 281	15 281
Salaires et traitements		654 362	654 362
Charges sociales		300 759	300 759
Dotations aux amortissements sur immobilisations		17 680	17 680
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges		4 000	4 000
Autres charges		221	221
		TOTAL (II)	2 745 453
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	198 743
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation		213 967	213 967
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		9	9
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
		TOTAL (V)	213 976
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées		7 686	7 686
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
		TOTAL (VI)	7 686
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	206 290
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	405 032

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)		
	Du 01/01/2019	Au 31/12/2019
		Au 31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 793	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	
Sur opérations en capital	793	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	8 027	13 750
TOTAL (VIII)		
	8 820	13 840
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		
	-3 027	-13 840
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	52 742	6 907
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		
	3 163 964	2 670 460
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		
	2 814 700	2 097 878
BÉNÉFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)		
	349 263	572 582
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 4 240 369 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 349 263 Euros.

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

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'entreprise :

Insérer le texte ici

Appartenance à un groupe financier :

Insérer le texte ici

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Règles et méthodes comptables

Pour les entreprises individuelles

(Articles R. 123-195 et R. 123-196 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 4 240 369 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 349 263 Euros.

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

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

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 4 240 369 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 349 263 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Fautes caractéristiques

A COMPLETER

événements significatifs postérieurs à l'arrêt de la clôture

A COMPLETER

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

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

Effectif moyen

Catégories de salariés		Effectif	Effectif N-1
Cadres			
Agents de maîtrise & techniciens			
Employés			
Ouvriers			
Apprentis sous contrat			
TOTAL			
		Commentaire	

Composition du capital Social

Postes concernés		Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice				
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice				
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice				
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)				
		Commentaire		

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				Acquisitions créances virements
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		301 237		
TOTAL		301 237		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		20 452		25 197
Mat. de bureau et info., mobilier		3 177		
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				2 500
Avances et acomptes				
TOTAL		23 628		27 697
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 669 296		31 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		50 718		
TOTAL		1 720 015		31 000
TOTAL GENERAL		2 044 879		58 697
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
		Virement Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			301 237	
TOTAL			301 237	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport		20 452	25 197	
Mat. de bureau et info., mobilier			3 177	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			2 500	
Avances et acomptes				
TOTAL		20 452	30 873	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		793	1 699 503	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 718	
TOTAL		793	1 750 222	
TOTAL GENERAL		21 245	2 082 331	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice	
5 407	12 172		17 578	
5 407	12 172		17 578	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
			17 578	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agents, et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
18 783	5 508		20 452	3 839
3 177				3 177
Mat. de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers				
21 959	5 508		20 452	7 016
27 366	17 680		20 452	24 594
TOTAL GENERAL				
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
DOTATIONS				
REPRISES				
Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice				
Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal	Mode Amort. exceptionnel	Mode Amort. exceptionnel	Mode Amort. fiscal
degréssif	de durée	degréssif	de durée	degréssif
exceptionnel	exceptionnel	exceptionnel	exceptionnel	exceptionnel

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'étab. et développement (I)						
Autres postes d'immo. incorp. (II)						
TOTAL						
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agents, et aménag. des constr.						
Inst. techniques, mat. et outillage indust.						
Inst. gales., agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bureau, informatique, mobilier						
Emballages récup. et divers.						
TOTAL						
Frais d'acquisition de titres de participations						
TOTAL GENERAL						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						
TOTAL GENERAL NON VENTILE						
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices						
Montant net début d'exercice	Augment.	Diminut.	Montant net en fin d'exercice			
Dotations	amort.	amort.	amort. en fin d'exercice			
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Voir le rapport de l'expert-comptable avant les comptes annuels

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	86 149	94 176	86 149		94 176
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	86 149	94 176	86 149		94 176
Risques et charges					
Provisions pour litiges		4 000			4 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		4 000			4 000
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 591	29 591	29 992		29 190
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	29 591	29 591	29 992		29 190
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	115 740	127 767	116 141		127 366
Dont dotations et reprises : - d'exploitation		4 000	401		
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles		8 027			
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

Liquidité de l'actif	De l'actif immobilisé	
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an Echéances à plus d'1 an

Créances rattachées à des participations		
Prêts (1) (2)		
Autres immobilisations financières	50 718	50 718

De l'actif circulant		
Clients douteux ou litigieux	70 056	70 056
Autres créances clients	1 316 897	1 316 897
Créances représentatives de titres prêtés		
Personnel et comptes rattachés		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		
Impôts sur les bénéfices		
Taxe sur la valeur ajoutée	118 227	118 227

Autres impôts, taxes et versements assimilés		
Divers		
Groupe et associés (2)	378 873	378 873

Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	28 788	28 788
Charges constatées d'avance	8 060	8 060
TOTAL	1 571 829	1 920 902

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	Distributions
Montant	2 184 371	

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 184 371
--	-----------

Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	

Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 184 371

Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	572 582
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	8 027
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-572 582

Variations en cours d'exercice	8 027
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 192 398
Résultat de l'exercice	349 263
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	2 541 662

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 088.18	1 683.00
Emprunts et dettes financières diverses	46.50	3 113.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 215.81	206 371.85
Dettes fiscales et sociales	111 804.40	136 467.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 771.34	57 319.80
TOTAL	430 926.23	404 954.92

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 088.18	1 683.00
16884000 Int.courus s/emp.aup.etabl.t.crédit	854.00	1 683.00
51860000 Banques interets courus	234.18	
Emprunts et dettes financières diverses	46.50	3 113.00
45580000 C/C G. GRANGE	46.50	3 113.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 215.81	206 371.85
40810000 Fourn. fact.non parvenues	267 215.81	206 371.85
Dettes fiscales et sociales	111 804.40	136 467.27
42820000 Dettes prov. congés à payer	13 355.02	14 399.01
42860000 Pers.autr.charges à payer	85 176.00	103 326.00
43820000 Chges sociales congés à payer	5 475.56	5 902.87
44860000 Charges à payer	7 797.82	12 839.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 771.34	57 319.80
41980000 AVOIR A ETABLIR	50 771.34	57 319.80
TOTAL	430 926.23	404 954.92

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance			
Exercice clos le	31/12/2019	Exercice clos le	31/12/2018
Produits d'exploitation			
Produits financiers			
Produits exceptionnels			
TOTAL			
Charges constatées d'avance			
Exercice clos le	31/12/2019	Exercice clos le	31/12/2018
Charges d'exploitation			
Charges financières			
Charges exceptionnelles			
TOTAL			

AA GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 581 160 euros
Siège social : Immeuble Le Britannia Hall A,
20, boulevard Eugène Deruelle, 69003 LYON
515 302 495 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 08 JUIN 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2019

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale prend acte de la volonté de Madame Christelle ANDRE, assistant à la présente Assemblée, de renoncer expressément aux dividendes devant leur revenir au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

A la demande de l'unanimité des associés, l'Assemblée Générale déroge, au titre de l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

- aux dispositions de l'article 17 des statuts, aux termes duquel il est prévu que « *chaque titre de capital donne droit à une part proportionnelle à la quotité du capital qu'il représente dans les bénéfices, l'actif social et le boni de liquidation* » ;

l'unanimité des associés souhaitant répartir de manière égalitaire entre Messieurs CANIVET, GRANGE, MASSON et SCHOEN et la société civile CANIVET-MASSON, indépendamment de la quotité de capital qu'ils détiennent, le montant de la distribution de dividendes décidée par l'assemblée générale.

En conséquence des souhaits ci-dessus adoptés à l'unanimité, l'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 349 263,48 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	349 263,48 euros
------------------------	------------------

Affectation :

A titre de dividendes	110 000,00 euros
Autres réserves	239 263,48 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 08 juin 2020.



SAS AA GROUP
Immeuble le Britannia, Hall A
20 Boulevard Eugène Déruelle
69003 LYON

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2019

• 38, rue Paul-Henri Spaak
2 6 0 0 0 V a l e n c e
Tél. 04 75 59 47 33
Fax 04 75 59 30 23
Port. 06 20 90 55 40
contact@e3c-consulting.fr

SAS AA GROUP

Immeuble le Britannia, Hall A
20 Boulevard Eugène Déruelle
69 003 LYON

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

Exercice clos le 31 décembre 2019

SAS AA GROUP

RAPPORTS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
Exercice clos le 31 décembre 2019

SOMMAIRE

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS
comptes annuels

RAPPORT SPECIAL

SAS AA GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2019

Aux associés,

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

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 **SAS AA GROUP** relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2019**, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 27 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

II – FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'ai estimé 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^{er} janvier 2019 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 commissaires aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article 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 procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne l'évaluation et la valorisation des créances clients ainsi que la valorisation des titres de participations.

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

J'ai procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces valeurs.

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

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

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, je me suis assuré que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

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.

Une description plus détaillée de mes responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à VALENCE, le 20 mai 2020

Le commissaire aux comptes



**E3C Consulting
Fabrice FEUILLERAT**

ANNEXE

« RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES »

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.

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2019 ③	Net 31/12/2018 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF	37 505	AG 17 578	19 927	32 098
Fonds commercial (1)	AH	263 732	AI	263 732	263 732
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	28 373	AU 7 016	21 357	1 669
Immobilisations en cours	AV	2 500	AW	2 500	
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	1 699 503	CV	1 699 503	1 669 296
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	50 718	BI	50 718	50 718
TOTAL II	BJ	2 082 331	BK 24 594	2 057 737	2 017 514
Matières premières, approvisionnements	BL	79 283	BM	79 283	147 686
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	1 386 953	BY 29 190	1 357 763	831 793
Autres créances (3)	BZ	525 889	CA	525 889	576 533
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	211 637	CG	211 637	58 082
Charges constatées d'avance (3)	CH	8 060	CI	8 060	9 699
TOTAL III	CJ	2 211 822	CK 29 190	2 182 632	1 623 794
Frais d'émission d'emprunts à évaluer	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	4 294 153	IA 53 784	4 240 369	3 641 308
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	



② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

			Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	581 160	DA 581 160	581 160
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB	
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC	
Réserve légale (3)			DD 58 116	57 270
Réserves statutaires ou contractuelles			DE	
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF	
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG 1 458 946	887 211
Report à nouveau			DH	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI 349 263	572 582
Subventions d'investissement			DJ	
Provisions réglementées			DK 94 176	86 149
TOTAL I			DL 2 541 662	2 184 371
Produit des émissions de titres participatifs			DM	
Avances conditionnées			DN	
TOTAL II			DO	
Provisions pour risques			DP 4 000	
Provisions pour charges			DQ	
TOTAL III			DR 4 000	
Emprunts obligataires convertibles			DS	
Autres emprunts obligataires			DT	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU 248 784	389 088
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV 214	45 049
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX 933 593	605 742
Dettes fiscales et sociales			DY 448 369	346 680
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
Autres dettes			EA 63 748	70 377
Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL IV			EC 1 694 708	1 456 936
Écarts de conversion passif			V ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE 4 240 369	3 641 308

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 595 102	1 229 433
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		



③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total	31/12/2018
Ventes de marchandises	FA		FB		FC	
Production vendue :						
- biens	FD		FE		FF	
- services	FG	2 997 844	FH		FI	2 080 680
Chiffre d'affaires net	FJ	2 997 844	FK		FL	2 080 680
Production stockée					FM	-68 403
Production immobilisée					FN	
Subventions d'exploitation					FO	
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	14 611
Autres produits (1) (11)					FQ	143
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 944 195
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	-72
Variation de stock (marchandises)					FT	
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU	-58
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV	
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 753 222
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	15 281
Salaires et traitements					FY	654 362
Charges sociales (10)					FZ	300 759
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	17 680
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB	
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	29 190
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	4 000
Autres charges (12)					GE	221
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	2 745 453
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	198 743
Bénéfice attribué ou perte transférée					GH	
Perte supportée ou bénéfice transféré					GI	
Produits financiers de participations (5)					GJ	213 967
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	9
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	
Différences positives de change					GN	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	213 976
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ	
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	7 686
Différences négatives de change					GS	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	7 686
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	206 290
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	405 032



④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

Exercice clos le 31/12/2019

Néant ☐

		31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	HB	5 793	
Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	5 793	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		90
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	HF	793	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	8 027	13 750
Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	8 820	13 840
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	HI	-3 027	-13 840
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	IX		
Impôts sur les bénéfices	X		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	3 163 964	2 670 460
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	2 814 700	2 097 878
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	HN	349 263	572 582
(1)	- Produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2)	- Produits de locations immobilières	HY	
	- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
(3)	- Crédit-bail mobilier	HP	
	- Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	- Charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
(5)	- Produits concernant les entreprises liées	IJ	721 396
(6)	- Intérêts concernant les entreprises liées	IK	1 220
(6 bis)	- Dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238b du CGI)	HX	
(6 ter)	Dont : - Amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	- Amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	- Transferts de charges	A1	14 210
(10)	- Cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	12 551
	(dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5		
(11)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	- Redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	- Primes et cotisations complémentaires professionnelles : facultatives A6		
	obligatoires A9		
	(dont cotisations facultatives Madelin) A7		
	(dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite) A8		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeur net comptable élément actif cédé		793	
Amortissement dérogatoire		8 027	
Valeur de cession			5 793
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs		Charges antérieures	Produits antérieurs



Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total du bilan avant répartition est de 4 240 369 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 349 263 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales 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.

Faits caractéristiques

Acquisition de titre de participation en décembre 2019 de la société Studio BLA "AA PARIS".

Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

Par ailleurs, concernant notre entreprise, du fait de la limitation de circulation des biens et des personnes, certaines productions et approvisionnements vont devoir être mis à l'arrêt, ce qui peut avoir des conséquences en chaîne sur d'autres approvisionnements à court ou moyen terme. De même, si certains services n'étaient plus rendus par nos principaux prestataires, cela pourrait conduire au ralentissement ou à l'arrêt de notre activité.

Compte tenu de la date de ces événements, sans lien direct prépondérant avec la situation à la clôture de l'exercice 2019, nous avons établi les comptes sur la base des informations disponibles à la date d'arrêt sans prendre en compte, dans la valorisation de nos actifs et passifs, les incidences potentielles liées à ces événements.

Toutefois, compte tenu du contexte décrit ci avant, il se peut que des effets négatifs, à court ou moyen terme, puissent affecter notre activité et notre trésorerie et venir impacter notre continuité d'exploitation au titre de l'exercice 2020.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Logiciel 1 à 3 ans,
- Matériel de transport 5 ans,
- Mobilier de bureau et info. 3 ans,

Stocks

Les stocks d'en-cours sont évalués suivant la méthode de l'avancement.

Créances

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



Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
Engagements de départ en retraite	
Caution solidaire au profit du crédit mutuel pour Réalis Moe	15 000
TOTAL	15 000

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire



Engagements financiers

- Emprunt SG pour 368K€ :

Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
 Garantie OSEO à hauteur de 40% de l'en-cours
 Caution personnelle de M. GRANGE pour 33 488 €
 Caution personnelle de M. SCHOEN pour 33 488 €
 Caution personnelle de M. MASSON pour 86 112 €
 Caution personnelle de M. CANIVET pour 86 112 €
 Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €

- Emprunt CE pour 368K€ :

Nantissement de 2 681 titres de la société BABYLONE
 Garantie OSEO à hauteur de 40% de l'en-cours
 Caution personnelle de M. GRANGE à hauteur de 7% de l'en cours soit 4 012 € au 31/12/19
 Caution personnelle de M. SCHOEN à hauteur de 7% de l'en cours soit 4 012 € au 31/12/19
 Caution personnelle de M. MASSON à hauteur de 18% de l'en cours soit 10 317 € au 31/12/19
 Caution personnelle de M. CANIVET à hauteur de 18% de l'en cours soit 10 317 € au 31/12/19
 Délégation d'assurance Homme clé pour 184 000 €

- Emprunt BP pour 300 K€ :

Caution de la SOPROLIB à hauteur de 150 000 €
 Nantissement de 300 actions de la société BRANDON
 Caution personnelle de M. GRANGE pour 22 000 €
 Caution personnelle de M. SCHOEN pour 22 000 €
 Caution personnelle de M. MASSON pour 53 000 €
 Caution personnelle de M. CANIVET pour 53 000 €

--- fin de page ---



Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS AA VALENCE	7 622	95.00			1 083 532
		47 500			113 050
SAS AA ST ETIENNE	50 000	95.00			1 159 053
		28 500			78 742
AA LYON	168 840	90.00			2 207 580
					114 019
SAS AA DIJON	40 000	60.00			1 532 109
		132 000			24 507
SAS REALIS MOE	10 000	60.00			625 899
				15 000	95 896
SAS AA PARIS	20 000	60.00			464 974
					57 167
PARTICIPATION (10 à 50%)					

AUTRES TITRES



Etat des immobilisations

Cadre A			
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	301 237		
TOTAL	301 237		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	20 452		25 197
Mat. de bureau et info., mobilier	3 177		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			2 500
Avances et acomptes			
TOTAL	23 628		27 697
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 669 296		31 000
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	50 718		
TOTAL	1 720 015		31 000
TOTAL GENERAL	2 044 879		58 697
Cadre B			
	Diminutions Virement Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		301 237	
TOTAL		301 237	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			
Mat. de transport	20 452	25 197	
Mat. de bureau et info., mobilier		3 177	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours		2 500	
Avances et acomptes			
TOTAL	20 452	30 873	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	793	1 699 503	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		50 718	
TOTAL	793	1 750 222	
TOTAL GENERAL	21 245	2 082 331	

Etat des amortissements

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.	5 407	12 172		17 578
	5 407	12 172		17 578
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport	18 783	5 508	20 452	3 839
Mat. de bureau et informatique, mobilier	3 177			3 177
Emballages récup. et divers				
	21 959	5 508	20 452	7 016
TOTAL GENERAL	27 366	17 680	20 452	24 594
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires				
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel	Différentiel de durée	Mode Amort. fiscal dégressif exceptionnel
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et développement (I)				
Autres postes d'immo. incorp. (II)				
TOTAL				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récup. et divers.				
TOTAL				
Frais d'acquisition de titres de participations				
TOTAL GENERAL				
TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	TOTAL GENERAL NON VENTILE	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	86 149	8 027			94 176
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I	86 149	8 027			94 176
Risques et charges					
Provisions pour litiges		4 000			4 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II		4 000			4 000
Dépréciations					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 591		401		29 190
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	29 591		401		29 190
TOTAL GENERAL (I+II+III)	115 740	12 027	401		127 366
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>			401		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>		12 027			
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	50 718		50 718
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	70 056	70 056	
Autres créances clients	1 316 897	1 316 897	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	118 227	118 227	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	378 873	378 873	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	28 788	28 788	
Charges constatées d'avance	8 060	8 060	
TOTAL	1 971 620	1 920 902	50 718

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	234	234		
- à plus d'1 an à l'origine	248 550	148 944	99 606	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	933 593	933 593		
Personnel et comptes rattachés	102 498	102 498		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	72 941	72 941		
Impôts sur les bénéfices	45 834	45 834		
Taxe sur la valeur ajoutée	209 812	209 812		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	17 285	17 285		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	214	214		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	63 748	63 748		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 694 708	1 595 102	99 606	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	25 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	164 691			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	214			



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 184 371
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 184 371
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	2 184 371
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	572 582
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	8 027
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-572 582
Variations en cours d'exercice	8 027
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 192 398
Résultat de l'exercice	349 263
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	2 541 662

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 088.18	1 683.00
Emprunts et dettes financières diverses	46.50	3 113.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 215.81	206 371.85
Dettes fiscales et sociales	111 804.40	136 467.27
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 771.34	57 319.80
TOTAL	430 926.23	404 954.92

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 088.18	1 683.00
16884000 Int.courus s/emp.aup.etabl.crédit	854.00	1 683.00
51860000 Banques Interets courus	234.18	
Emprunts et dettes financières diverses	46.50	3 113.00
45580000 C/C G. GRANGE	46.50	3 113.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	267 215.81	206 371.85
40810000 Fourn. fact.non parvenues	267 215.81	206 371.85
Dettes fiscales et sociales	111 804.40	136 467.27
42820000 Dettes prov. conges a payer	13 355.02	14 399.01
42860000 Pers.autr.charges a payer	85 176.00	103 326.00
43820000 Chges sociales conges a payer	5 475.56	5 902.87
44860000 Charges a payer	7 797.82	12 839.39
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	50 771.34	57 319.80
41980000 AVOIR A ETABLIR	50 771.34	57 319.80
TOTAL	430 926.23	404 954.92

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2019	31/12/2018
Charges d'exploitation	8 060	9 699
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	8 060	9 699