

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 02/12/2022 sous le numéro de dépôt B2022/055322

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	73 145	47 638	25 507	7 755
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	39 023	20 010	19 012	19 622
Immobilisations en cours				26 755
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 942 426		1 942 426	1 899 426
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)	2 369 043	67 648	2 301 395	2 268 008
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	384 894		384 894	170 079
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	1 286 626	29 190	1 257 436	1 044 190
Autres	532 177		532 177	590 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	221 312		221 312	425 579
Charges constatées d'avance	18 879		18 879	27 501
TOTAL (II)	2 443 889	29 190	2 414 699	2 257 408
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 812 932	96 838	4 716 094	4 525 415

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 1 000 000	1 000 000	1 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	72 800	58 116
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 422 602	1 279 369
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	276 100	292 917
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	108 529	102 931
TOTAL (I)	2 880 032	2 733 333
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	4 000	4 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	4 000	4 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	345 995	432 843
Emprunts et dettes financières diverses	35 161	214
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	994 617	930 170
Dettes fiscales et sociales	446 022	407 269
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 267	17 586
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 832 062	1 788 082
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 716 094	4 525 415
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 907 110		2 907 110	2 894 379
Chiffre d'affaires Net	2 907 110		2 907 110	2 894 379
Production stockée			214 816	90 796
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 667	3 333
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			16 600	11 117
Autres produits			147	140
TOTAL (I)			3 143 339	2 999 765
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-671	-134
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 818 319	1 816 942
Impôts, taxes et versements assimilés			18 141	19 963
Salaires et traitements			789 603	700 428
Charges sociales			434 200	339 406
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 944	18 110
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	
TOTAL (II)			3 084 537	2 894 715
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			58 802	105 050
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			234 230	225 235
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5 015	2 505
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			239 245	227 740
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 404	4 888
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 404	4 888
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			235 841	222 852
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			294 643	327 902

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 500	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 500	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	406	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 598	8 755
TOTAL (VIII)	6 004	8 755
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 504	-8 755
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 038	26 230
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 384 084	3 227 506
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 107 984	2 934 589
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	276 100	292 917

(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

238 358

225 235

Règles et méthodes comptables

(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 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 4 716 094 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 276 100 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité.

Prise de participation à hauteur de 90% dans la société AA Lille.
Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n°2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêté des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêté des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

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.

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

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

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 informatique | 3 ans, |

Stocks

Les stocks 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 de départ à la retraite

La société a souscrit à un contrat IFC. Les cotisations 2021 s'élèvent à 3000 €.

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	
Cautions Solidaires au profit du crédit mutuel pour Realis MOE	15 000
Cautions Solidaires au profit de la société Générale pour AA Lille	250 000
TOTAL	265 000

Emprunt BP pour 300 K€

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

Emprunt CM pour 180 K€

Nantissement de 1599 titres de la société AA CLERMONT

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Prêt PGE Garanti par l'Etat à hauteur de 90%	135 000
TOTAL	135 000

Commentaire

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		8 885
TOTAL		301 237		8 885
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		25 197		
Mat. de bureau et info., mobilier		7 380		6 446
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		26 755		
Avances et acomptes				
TOTAL		59 332		6 446
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 899 426		43 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		50 718		
TOTAL		1 950 144		43 000
TOTAL GENERAL		2 310 712		58 331
Cadre B		Diminutions	Valeur brute des immc 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		-26 755		336 877
TOTAL		-26 755		336 877
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				25 197
Mat. de bureau et info., mobilier				13 826
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		26 755		
Avances et acomptes				
TOTAL		26 755		39 023
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				1 942 426
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				50 718
TOTAL				1 993 144
TOTAL GENERAL				2 369 043

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		29 750	17 888		47 638
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 750	17 888		47 638
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions : - Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		8 879	5 039		13 918
Matériel de bureau et informatique, mobilier		4 076	2 016		6 092
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 955	7 056		20 010
	TOTAL GÉNÉRAL	42 705	24 944		67 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions :							
- Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'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	102 931	5 598			108 529
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	102 931	5 598			108 529
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					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 190				29 190
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	29 190				29 190
TOTAL GENERAL (I+II+III)	136 121	5 598			141 719
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

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	1 216 570	1 216 570	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	483	483	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 584	9 584	
Taxe sur la valeur ajoutée	151 782	151 782	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	341 539	341 539	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	28 789	28 789	
Charges constatées d'avance	18 879	18 879	
TOTAL	1 888 400	1 837 682	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	594	594		
- à plus d'1 an à l'origine	345 401	237 827	107 575	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	994 617	994 617		
Personnel et comptes rattachés	22 017	22 017		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 564	154 564		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	249 015	249 015		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 425	20 425		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	35 161	35 161		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 267	10 267		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	1 832 062	1 724 488	107 575

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

87 256

203

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 733 333
Distributions	135 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 868 333
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	2 868 333
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	157 917
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	5 598
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-427 917
Variations en cours d'exercice	-264 402
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 603 931
Résultat de l'exercice	276 100
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	2 880 032

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
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186.00
Emprunts et dettes financières diverses	34.80	46.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567 093.16	465 585.82
Dettes fiscales et sociales	94 240.13	83 280.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 868.00	4 387.42
TOTAL	664 236.09	553 485.99

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186.00
51860000 Banques Interets courus		186.00
Emprunts et dettes financières diverses	34.80	46.50
45580000 C/C G. GRANGE	34.80	46.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567 093.16	465 585.82
40810000 Fourn. fact.non parvenues	567 093.16	465 585.82
Dettes fiscales et sociales	94 240.13	83 280.25
42820000 Dettes prov. congés à payer	22 017.44	20 132.34
43820000 Chges sociales congés à payer	9 247.32	8 455.58
43860000 Autres charges à payer	54 816.00	45 020.00
44860000 Charges à payer	8 159.37	9 672.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 868.00	4 387.42
41980000 AVOIR A ETABLIR	2 868.00	4 387.42
TOTAL	664 236.09	553 485.99

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	18 879	27 501
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	18 879	27 501

AA GROUP
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : Immeuble Le Britannia Hall A,
20, boulevard Eugène Deruelle, 69003 LYON
515 302 495 RCS LYON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 31 décembre 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 276 100,31 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	276 100,31 euros
------------------------	------------------

Affectation :

Réserve légale	13 900,00 euros
Autres réserves	82 192,31 euros
A titre de dividendes	180 008,00 euros

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale approuve la demande faite à l'unanimité par les associés de déroger 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 les dividendes ainsi qu'il suit :

- pour Messieurs Philippe CANIVET et Bruno MASSON : à hauteur de 45 240 euros chacun
- pour Messieurs Guillaume GRANGE et Daniel SCHOEN : à hauteur de 36 760 euros chacun
- pour Madame Christelle ANDRE : à hauteur de 8 euros
- pour la société civile CANIVET-MASSON : à hauteur de 16 000 euros

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 164 008 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 16 000 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

Les dividendes et distributions assimilées perçus par des personnes physiques depuis le 1er janvier 2018 sont soumis l'année de leur versement à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) non libératoire de 12,8% perçu à titre d'acompte, ainsi qu'aux prélèvements sociaux, au taux global de 17,2%. Ces sommes sont déclarées et payées par l'établissement payeur au plus tard le 15 du mois suivant celui du versement des dividendes.

Peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune). La demande de dispense doit être formulée sous la forme d'une attestation sur l'honneur auprès de l'établissement payeur au plus tard le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement du dividende.

L'année suivante, les dividendes sont déclarés avec l'ensemble des revenus et soumis à l'impôt sur le revenu :

- soit au prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8 %, pour les personnes physiques qui y ont intérêt,
- soit, en cas d'option, au barème progressif après application, le cas échéant, d'un abattement de 40 %.

Les sommes versées au titre du prélèvement forfaitaire non libératoire s'imputent, selon le cas, sur le PFU ou l'impôt calculé au barème progressif. A défaut d'option pour le barème progressif, le PFU s'applique de plein droit.

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

Exercice clos le 31 décembre 2018 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

110 000,00 euros, soit 1,89 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 88 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 22 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

135 000,00 euros, soit 1,35 euros par titre

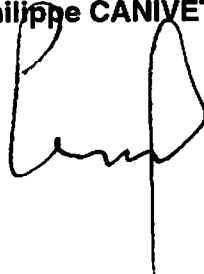
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 126 251,75 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 8 748,25 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 juin 2022

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

Certifié conforme
Le Président
Philippe CANIVET



SAS AA GROUP

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 décembre 2021

Aux associés,

I – OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

En exécution de la mission qui m'a été confiée par votre assemblée générale du 13 juin 2016, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société **SAS AA GROUP** relatif à l'exercice clos le **31 décembre 2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

II – FONDAMENT 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 2021 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

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

En application de la loi, je vous signale que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées 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

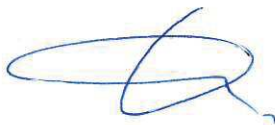
Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un 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 26 mai 2022

Le commissaire aux comptes



**E3C Consulting
Fabrice FEUILLERAT**

SAS AA GROUP

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.

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	73 145	47 638	25 507	7 755
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	39 023	20 010	19 012	19 622
Immobilisations en cours				26 755
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 942 426		1 942 426	1 899 426
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)	2 369 043	67 648	2 301 395	2 268 008
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	384 894		384 894	170 079
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	1 286 626	29 190	1 257 436	1 044 190
Autres	532 177		532 177	590 058
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	221 312		221 312	425 579
Charges constatées d'avance	18 879		18 879	27 501
TOTAL (II)	2 443 889	29 190	2 414 699	2 257 408
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	4 812 932	96 838	4 716 094	4 525 415



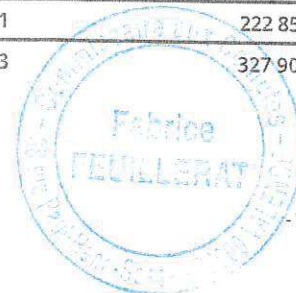
Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 1 000 000	1 000 000	1 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	72 800	58 116
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 422 602	1 279 369
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	276 100	292 917
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	108 529	102 931
TOTAL (I)	2 880 032	2 733 333
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	4 000	4 000
Provisions pour charges		
TOTAL (II)	4 000	4 000
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	345 995	432 843
Emprunts et dettes financières diverses	35 161	214
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	994 617	930 170
Dettes fiscales et sociales	446 022	407 269
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 267	17 586
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 832 062	1 788 082
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	4 716 094	4 525 415
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		



Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2021 au 31/12/2021			Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	2 907 110		2 907 110	2 894 379
Chiffre d'affaires Net	2 907 110		2 907 110	2 894 379
Production stockée			214 816	90 796
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			4 667	3 333
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			16 600	11 117
Autres produits			147	140
TOTAL (I)			3 143 339	2 999 765
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			-671	-134
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 818 319	1 816 942
Impôts, taxes et versements assimilés			18 141	19 963
Salaires et traitements			789 603	700 428
Charges sociales			434 200	339 406
Dotations aux amortissements sur immobilisations			24 944	18 110
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			2	
TOTAL (II)			3 084 537	2 894 715
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			58 802	105 050
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			234 230	225 235
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5 015	2 505
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			239 245	227 740
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			3 404	4 888
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			3 404	4 888
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			235 841	222 852
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			294 643	327 902



Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021	Du 01/01/2020 Au 31/12/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	1 500	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	1 500	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	406	
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 598	8 755
TOTAL (VIII)	6 004	8 755
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-4 504	-8 755
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	14 038	26 230
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	3 384 084	3 227 506
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	3 107 984	2 934 589
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	276 100	292 917

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

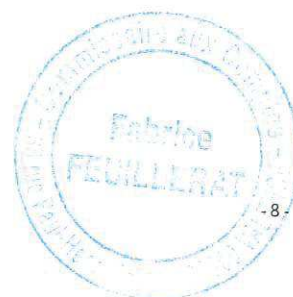
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

238 358

225 235

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Règles et méthodes comptables

(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 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 4 716 094 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 276 100 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

L'entreprise constate que ces événements n'ont pas d'impact significatif sur son activité.

Prise de participation à hauteur de 90% dans la société AA Lille.
Événements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation d'un nouvel état d'urgence sanitaire dans le cadre de la loi n°2021-160 du 15 février 2021 ont des impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise. L'état d'urgence sanitaire précité a pris fin au 1er juin 2021 et la loi n°2021-689 du 31 mai 2021 a instauré un régime transitoire de sortie de crise qui s'étend à ce jour jusqu'au 31 juillet 2022.

Les incidences de ces événements liés à une situation existant à la date de clôture de l'exercice, sont prises en considération dans les comptes, selon les modalités définies au paragraphe de l'annexe relatif aux "informations au titre des événements significatifs et faits caractéristiques de l'exercice".

Néanmoins, la situation actuelle étant évolutive, tant au regard de la dégradation des conditions d'activité que des mesures de soutien que le Gouvernement propose jour après jour, les comptes ne prennent en compte que les éléments disponibles à la date d'arrêt des comptes. Dans ces conditions, une information complémentaire sera communiquée si nécessaire à l'occasion de l'assemblée générale annuelle d'approbation des comptes, c'est-à-dire si des événements importants intervenus entre la date d'arrêt des comptes et la présentation de ces comptes à l'assemblée générale impactent l'activité et la situation financière de l'entreprise, sans pour autant nécessiter de modifier les comptes déjà arrêtés.

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

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



Traitement des frais d'acquisitions des titres :

Les frais d'acquisitions des titres sont inscrits à l'actif et étalés sur 5 ans par l'intermédiaire d'un amortissement dérogatoire.

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

Une dépréciation est constituée lorsque la valeur actuelle est inférieure à sa valeur nette comptable, pour le montant de la différence.

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 informatique | 3 ans, |

Stocks

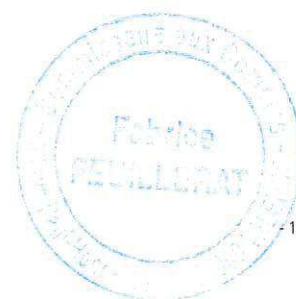
Les stocks sont évalués suivant la méthode de l'avancement.

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 de départ à la retraite

La société a souscrit à un contrat IFC. Les cotisations 2021 s'élèvent à 3000 €.



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	
Cautions Solidaires au profit du crédit mutuel pour Realis MOE	15 000
Cautions Solidaires au profit de la société Générale pour AA Lille	250 000
TOTAL	265 000

Emprunt BP pour 300 K€

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

Emprunt CM pour 180 K€

Nantissement de 1599 titres de la société AA CLERMONT

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
Prêt PGE Garanti par l'Etat à hauteur de 90%	135 000
TOTAL	135 000

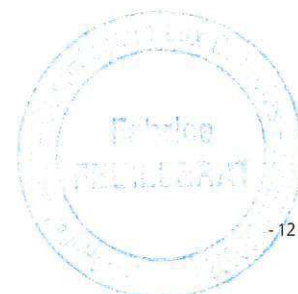
Commentaire



Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
379763733 SAS AA VALENCE	7 622	95.00	97 776		1 186 968
81 RUE PONT DU GAT	-----	-----	-----	-----	-----
26000 VALENCE	361 529	67 350			99 785
339942096 SAS AA ST ETIENNE	50 000	95.00	57 000		1 278 828
8 RUE D'ARCOLE	-----	-----	-----	-----	-----
42218 ST ETIENNE	280 162	21 850			35 053
307047696 SAS AA LYON	168 840	90.00	1 088 846		2 232 380
20 BOULEVARD EUGENE DERUELLE	-----	-----	-----	-----	-----
69003 LYON	768 856	39 530			51 843
380369587 SAS AA DIJON	40 000	60.00	336 000		1 615 706
13 Rue Devosge	-----	-----	-----	-----	-----
21000 DIJON	600 280	73 800			97 600
344067558 SAS AA CLERMONT	40 657	59.98	179 932		996 346
23 RUE SAINT SIMON	-----	-----	-----	-----	-----
63000 CLERMONT-FERRAND	402 594	14 000			52 132

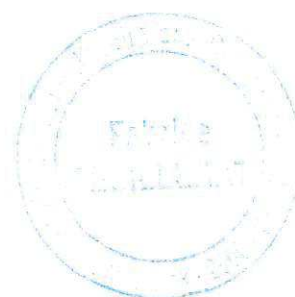
	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
	-----	-----	-----	-----	-----



Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Filiales	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
801212168 SAS REALIS MOE	10 000	60.00	6 000		1 042 536
20 BOULEVARD EUGENE DERUELLE	-----	-----	-----	-----	-----
69003 LYON	190 861	17 700			62 595
829339324 SARL AA PARIS	20 000	60.00	22 000		592 517
8 bis, Rue Deguerry	-----	-----	-----	-----	-----
75011 PARIS	154 596				89 630
901697763 SAS AA LILLE	10 000	90.00	9 000		642 171
RUE DES CHAMPS	-----	-----	-----	-----	-----
59650 VILLENEUVE D'ASCQ	77 017				65 685

	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Participations	-----	-----	-----	-----	-----
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat



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		8 885
TOTAL		301 237		8 885
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		25 197		
Mat. de bureau et info., mobilier		7 380		6 446
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		26 755		
Avances et acomptes				
TOTAL		59 332		6 446
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 899 426		43 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		50 718		
TOTAL		1 950 144		43 000
TOTAL GENERAL		2 310 712		58 331
Cadre B		Diminutions	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
		Virement Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		-26 755		336 877
TOTAL		-26 755		336 877
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			25 197	
Mat. de bureau et info., mobilier			13 826	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		26 755		
Avances et acomptes				
TOTAL		26 755		39 023
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			1 942 426	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			50 718	
TOTAL			1 993 144	
TOTAL GENERAL			2 369 043	



Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

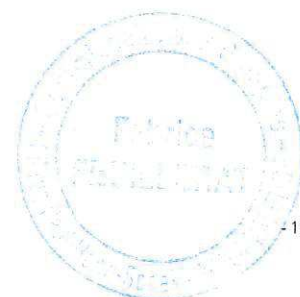
	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		29 750	17 888		47 638
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 750	17 888		47 638
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains					
Constructions :					
- Sur sol propre					
- Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers					
Matériel de transport		8 879	5 039		13 918
Matériel de bureau et informatique, mobilier		4 076	2 016		6 092
Emballages récupérables et divers					
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	12 955	7 056		20 010
	TOTAL GÉNÉRAL	42 705	24 944		67 648

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'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	102 931	5 598			108 529
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	102 931	5 598			108 529
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
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	29 190				29 190
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	29 190				29 190
TOTAL GENERAL (I+II+III)	136 121	5 598			141 719
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières					
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					



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	1 216 570	1 216 570	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	483	483	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	9 584	9 584	
Taxe sur la valeur ajoutée	151 782	151 782	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	341 539	341 539	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	28 789	28 789	
Charges constatées d'avance	18 879	18 879	
TOTAL	1 888 400	1 837 682	50 718

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

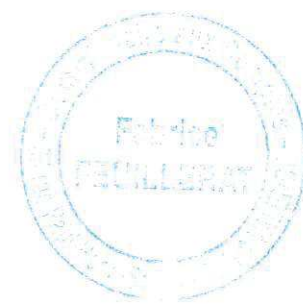
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques



Etat des dettes

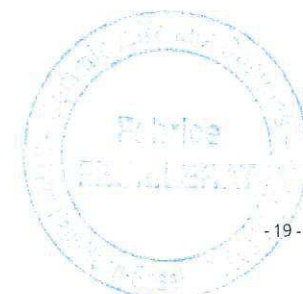
	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	594	594		
- à plus d'1 an à l'origine	345 401	237 827	107 575	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	994 617	994 617		
Personnel et comptes rattachés	22 017	22 017		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	154 564	154 564		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	249 015	249 015		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 425	20 425		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	35 161	35 161		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 267	10 267		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 832 062	1 724 488	107 575	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	87 256			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	203			



Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	2 733 333
Distributions	135 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	2 868 333
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	2 868 333
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	157 917
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	5 598
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-427 917
Variations en cours d'exercice	-264 402
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	2 603 931
Résultat de l'exercice	276 100
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	2 880 032

Commentaire



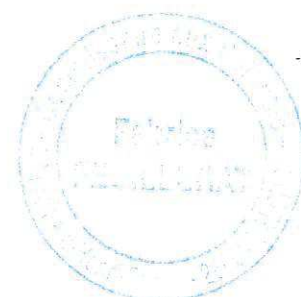
Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	449 640.31	416 242.46
Autres créances	28 372.68	33 921.02
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	478 012.99	450 163.48

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	449 640.31	416 242.46
41810000 CLIENTS FACTURES A ETABLIR	449 640.31	416 242.46
Autres créances	28 372.68	33 921.02
40980000 Avoirs non parvenus	28 372.68	28 372.68
43870000 IJSS PAYEES		2 032.34
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR		3 516.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	478 012.99	450 163.48



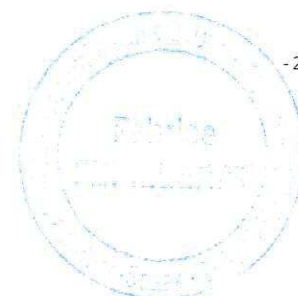
Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186.00
Emprunts et dettes financières diverses	34.80	46.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567 093.16	465 585.82
Dettes fiscales et sociales	94 240.13	83 280.25
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 868.00	4 387.42
TOTAL	664 236.09	553 485.99

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		186.00
51860000 Banques interets courus		186.00
Emprunts et dettes financières diverses	34.80	46.50
45580000 C/C G. GRANGE	34.80	46.50
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	567 093.16	465 585.82
40810000 Fourn. fact.non parvenues	567 093.16	465 585.82
Dettes fiscales et sociales	94 240.13	83 280.25
42820000 Dettes prov. conges a payer	22 017.44	20 132.34
43820000 Chges sociales conges a payer	9 247.32	8 455.58
43860000 Autres charges a payer	54 816.00	45 020.00
44860000 Charges a payer	8 159.37	9 672.33
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 868.00	4 387.42
41980000 AVOIR A ETABLIR	2 868.00	4 387.42
TOTAL	664 236.09	553 485.99



Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	18 879	27 501
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	18 879	27 501

