

RCS : NANTES Code greffe : 4401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 00558 Numéro SIREN : 377 983 044 Nom ou dénomination : A.A.A.
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2020 sous le numéro de dépôt 7203



SAS A.A.A.LE WILTON

Billard - Bar - Restauration traditionnelle

21 Rue de Rieux

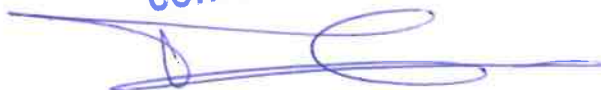
44000 NANTES

Siret : 37798304400027

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2018 au 30/09/2019

Comptes certifiés
conformes



Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2019	Net 30/09/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val. similaires	23 918	289	23 630	23 630
Fonds commercial (1)	22 867		22 867	22 867
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	4 256	1 491	2 765	3 297
Installations techniques, matériel et outillage industriels	177 771	142 438	35 333	37 893
Autres immobilisations corporelles	1 016 505	911 576	104 929	138 468
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	43 459		43 459	42 943
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 288 777	1 055 794	232 983	269 099
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	18 423		18 423	10 869
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				95
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	8 840		8 840	14 990
Autres créances	337 595		337 595	288 303
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	105 730		105 730	36 157
Charges constatées d'avance (3)	3 500		3 500	6 500
TOTAL ACTIF CIRCULANT	474 088		474 088	356 914
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 762 865	1 055 794	707 071	626 012
(1) Dont droit au bail			22 867	22 867
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2019	30/09/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	91 200	91 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 120	9 120
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	235 046	143 543
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	138 409	91 503
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	473 775	335 366
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	48 397	69 423
Emprunts et dettes diverses (3)	27 484	45 714
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 904	53 941
Dettes fiscales et sociales	45 689	45 927
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 821	75 642
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	233 296	290 647
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	707 071	626 012

(1) Dont à plus d'un an (a) 27 075 86 218

(1) Dont à moins d'un an (a) 206 221 204 429

(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque

(3) Dont emprunts participatifs

(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Compte de Résultat

	30/09/2019	30/09/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	5 294	4 171
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 297 541	1 111 870
Chiffre d'affaires net	1 302 835	1 116 041
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 441	33 150
Autres produits	29	76
Total I	1 314 304	1 149 267
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 045	2 380
Variations de stock	95	3
Achats de matières premières et autres approvisionnements	299 146	256 520
Variations de stock	-7 554	-3 162
Autres achats et charges externes (a)	418 257	374 192
Impôts, taxes et versements assimilés	12 659	15 845
Salaires et traitements	291 862	290 791
Charges sociales	53 476	44 977
Dotations aux amortissements et dépréciations ;		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	43 733	40 557
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	13 745	10 339
Total II	1 126 464	1 032 443
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	187 840	116 823
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	837	779
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	837	779
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-837	-779
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	187 003	116 044

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2019	30/09/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	411	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	411	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 697	90
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	1 146	
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 844	90
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 433	-90
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	45 161	24 451
Total des produits (I+III+V+VII)	1 314 715	1 149 267
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 176 306	1 057 764
BENEFICE OU PERTE	138 409	91 503

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(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

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

La société AAA Le Wilton a été placée en redressement judiciaire depuis le 5 janvier 2011.

Un plan d'apurement du passif a été validé par un jugement du tribunal en date du 9 mai 2012. La septième échéance du plan a donc été réglée sur l'exercice.

Pour rappel, la SAS Le Wilton sortira du plan de redressement judiciaire suite à la dernière échéance qui sera échue en mai 2020.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.A.A.LE WILTON

Annexé au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2019, dont le total est de 707 071 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 138 409 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2018 au 30/09/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Mobilier : 5 à 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

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

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	46 786			46 786
Immobilisations incorporelles	46 786			46 786
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	4 256			4 256
- Installations techn., matériel et outillage industriels	213 811	6 082	42 121	177 771
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	1 124 093		135 731	988 363
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 976	2 166		28 142
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 368 137	8 248	177 852	1 198 532
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	42 943	515		43 459
Immobilisations financières	42 943	515		43 459
ACTIF IMMOBILISE	1 457 866	8 763	177 852	1 288 777

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
--	----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------

Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		8 248	515	8 763
Apports				
Créations				
Réévaluations				

Augmentations de l'exercice		8 248	515	8 763
------------------------------------	--	--------------	------------	--------------

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		177 852		177 852
Scissions				
Mises hors service				

Diminutions de l'exercice		177 852		177 852
----------------------------------	--	----------------	--	----------------

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	289			289
Immobilisations incorporelles	289			289
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	959	532		1 491
- Installation techn., matériel et outillage industriels	175 918	8 642	42 121	142 438
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	996 738	32 320	135 731	893 328
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 863	3 385		18 248
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 188 478	44 879	177 852	1 055 505
ACTIF IMMOBILISE	1 188 767	44 879	177 852	1 055 794

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 393 395 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	43 459		43 459
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	8 840	8 840	
Autres	337 595	337 595	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 500	3 500	
Total	393 395	349 936	43 459

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 91 200 euros décomposé en 6 000 titres d'une valeur nominale de 15,20 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 233 296 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	48 397	21 322	27 075	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	73 904	73 904		
Dettes fiscales et sociales	45 689	45 689		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	65 305	65 305		
Produits constatés d'avance				
Total	233 296	206 221	27 075	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés sur l'exercice
Emprunts et dettes contractés auprès des associés

21 026

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit	48 397		
Emprunts et dettes divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	48 397		

Sûreté réelle consentie : nantissement du fonds de commerce

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	40 999
Dettes provis. pr congés à payer	11 493
Charges sociales s/congés à payer	2 322
Etat - autres charges à payer	2 234
Total	57 047

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	3 500		
Total	3 500		

Notes sur le compte de résultat**Charges et produits d'exploitation et financiers**

Rémunération des commissaires aux comptes**Commissaire aux comptes Titulaire**

Honoraire de certification des comptes : 3 082 euros

Honoraire des autres services : 0 euros

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2003, la société SAS A.A.A.LE WILTON est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL HOLDING THAUMOUX.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés**MODALITES DE REPARTITION DE L'IMPOT SUR LES SOCIETES ASSIS SUR LE RESULTAT D'ENSEMBLE**

Méthode dite de ""neutralité""

La filiale constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément, c'est-à-dire en tenant compte des déficits qu'elle a générés.

La société mère enregistre dans ses charges ou ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

INFORMATIONS RELATIVES A L'IMPOT COMPTABILISE

Impôt comptabilisé :	46 061 €
Impôt pour lequel l'entreprise est solidaire :	46 061 €
Impôt supporté en l'absence d'intégration fiscale :	46 061 €

Il n'existe aucune différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt pour le paiement duquel l'entreprise est solidaire.

Il n'existe aucune différence entre l'impôt comptabilisé et l'impôt qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

IDENTITE DE LA SOCIETE TETE DE GROUPE

Société : SARL Holding Thaumoux

Siège social : route de Bellevue 44119 GRANDCHAMP DES FONTAINES

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 4 488 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.

A.A.A.
Société par actions simplifiée au capital de 91 200 euros
Siège social : 21 Rue de Rieux - 44000 NANTES
377 983 044 RCS NANTES

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 31 MARS 2020

Décision d'affectation du résultat de l'exercice
clos le 30 septembre 2019

DEUXIEME DECISION

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide **d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2019 s'élevant à 138 408,92 euros en totalité au crédit du compte « Autres Réserves », qui s'élève ainsi à 373 454,81 euros.**

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

