

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 01/04/2021 sous le numéro de dépôt 6827

SAS A.A.A.LE WILTON

Billard - Bar - Restauration traditionnelle

21 Rue de Rieux

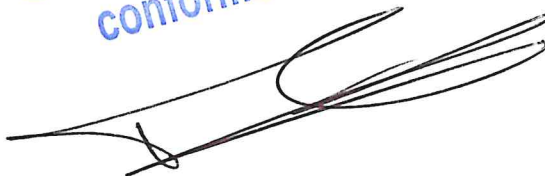
44000 NANTES

Siret : 37798304400027

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2019 au 30/09/2020

Comptes certifiés
conformes



Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2020	Net 30/09/2019
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	2 023	2 233	2 765
Installations techniques, matériel et outillage industriels	188 007	150 587	37 420	35 333
Autres immobilisations corporelles	1 018 280	925 122	93 158	104 929
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	44 858		44 858	43 459
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 302 186	1 078 021	224 165	232 983
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	13 661		13 661	18 423
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	10 248		10 248	8 840
Autres créances	487 911		487 911	337 595
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	138 589		138 589	105 730
Charges constatées d'avance (3)	500		500	3 500
TOTAL ACTIF CIRCULANT	650 909		650 909	474 088
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 953 095	1 078 021	875 074	707 071
(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

30/09/2020 30/09/2019

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	373 455	235 046
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	85 685	138 409
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	559 460	473 775

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)	163 075	48 397
Emprunts et dettes diverses (3)	26 386	27 484
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 129	73 904
Dettes fiscales et sociales	60 025	45 689
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		37 821
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	315 615	233 296
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	875 074	707 071

(1) Dont à plus d'un an (a)	141 453	27 075
(1) Dont à moins d'un an (a)	174 162	206 221
(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

	30/09/2020	30/09/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	5 248	5 294
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	1 097 601	1 297 541
Chiffre d'affaires net	1 102 849	1 302 835
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	5 329	11 441
Autres produits	10	29
Total I	1 108 188	1 314 304
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	2 047	1 045
Variations de stock		95
Achats de matières premières et autres approvisionnements	250 247	299 146
Variations de stock	4 762	-7 554
Autres achats et charges externes (a)	396 157	418 257
Impôts, taxes et versements assimilés	14 996	12 659
Salaires et traitements	252 222	291 862
Charges sociales	38 657	53 476
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	22 227	43 733
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	10 425	13 745
Total II	991 739	1 126 464
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	116 450	187 840
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)	541	837
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	541	837
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-541	-837
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	115 908	187 003

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2020	30/09/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	47	411
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	47	411
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 235	2 697
Sur opérations en capital	2 649	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		1 146
Total charges exceptionnelles (VIII)	3 884	3 844
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-3 837	-3 433
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	26 386	45 161
Total des produits (I+III+V+VII)	1 108 235	1 314 715
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 022 550	1 176 306
BENEFICE OU PERTE	85 685	138 409

(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

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Information sur l'absence d'incertitude significative concernant la continuité d'exploitation postérieurement à la clôture de l'exercice.

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner dans l'annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact significatif sur son activité depuis le 11 mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

L'entreprise a d'ores et déjà constaté une baisse du chiffre d'affaires (pourcentage ou montant) sur la période comprise entre le 11 mars 2020 et la date d'arrêté des comptes.

L'entreprise a mis en action un plan de continuité de l'activité en utilisant, les mesures suivantes :

- mise en place d'un programme de réduction des coûts afin de sécuriser les résultats et la trésorerie ;
- recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel durant les périodes de fermeture administrative et pour partie pour le personnel administratif et de maintenance jusqu'à la clôture de l'exercice.
- obtention d'un prêt garanti par l'État de 136 000 €
- par ailleurs, l'entreprise a conclu avec son bailleur l'abandon d'un demi mois de ses loyers commerciaux

Eu égard à ces mesures et à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes, elle estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

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 huitième échéance du plan a donc été réglée sur l'exercice.

Le plan d'apurement est désormais terminé.

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2020, dont le total est de 875 074 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 85 685 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2019 au 30/09/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2020 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
- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 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	177 771	10 236		188 007
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	988 363			988 363
- Matériel de transport		809		809
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	28 142	966		29 108
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 198 532	12 011		1 210 543
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	43 459	1 399		44 858
Immobilisations financières	43 459	1 399		44 858
ACTIF IMMOBILISE	1 288 777	13 409		1 302 186

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		12 011	1 399	13 409
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		12 011	1 399	13 409
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

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	1 491	532		2 023
- Installation techn., matériel et outillage industriels	142 438	8 149		150 587
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	893 328	10 123		903 451
- Matériel de transport		54		54
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 248	3 369		21 618
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 055 505	22 227		1 077 732
ACTIF IMMOBILISE	1 055 794	22 227		1 078 021

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 543 517 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	44 858		44 858
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	10 248	10 248	
Autres	487 911	487 911	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	500	500	
Total	543 517	498 659	44 858

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

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	2 700
Total	2 700

Notes sur le bilan

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.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 315 615 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	163 075	21 622	141 453	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	66 129	66 129		
Dettes fiscales et sociales	60 025	60 025		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	26 386	26 386		
Produits constatés d'avance				
Total	315 615	174 162	141 453	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice 136 000

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice 21 322

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

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	27 075		
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	27 075		

Sûreté réelle consentie : nantissement du fonds de commerce

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	21 847
Dettes provis. pr congés à payer	19 033
Charges sociales s/congés à payer	3 117
Etat - autres charges à payer	9 689
Total	53 686

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

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

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.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Intégration fiscale - charges	27 331
RI mécénat	-945
TOTAL	26 386

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

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 MARS 2021**

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2020**

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide **d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2020 s'élevant à 85 685,10 euros en totalité au crédit du compte "Autres Réserves"**.

Le compte « Autres Réserves » s'élève ainsi à 459 139,91 euros.

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

« Certifié conforme »
Monsieur Hugues THAUMOUX
Président

