

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 22/06/2022 sous le numéro de dépôt 11717

SAS A.A.A.LE WILTON

Autres activités récréatives et de loisirs

2 Rue des Brèches

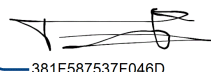
44400 REZE

Siret : 37798304400043

Etats Financiers

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

DocuSigned by:



381F587537F046D...

Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2021	Net 30/09/2020
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)	331 170		331 170	22 867
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				2 233
Installations techniques, matériel et outillage industriels				37 420
Autres immobilisations corporelles	20 848	16 125	4 723	93 158
Immobilisations corporelles en cours	2 833		2 833	
Avances et acomptes	68 050		68 050	
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 922		17 922	44 858
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	464 742	16 414	448 328	224 165
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				13 661
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	26 538		26 538	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				10 248
Autres créances	1 880 393		1 880 393	487 911
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	885 588		885 588	138 589
Charges constatées d'avance (3)				500
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 792 519		2 792 519	650 909
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 257 260	16 414	3 240 847	875 074
(1) Dont droit au bail				22 867
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2021	30/09/2020
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	459 140	373 455
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	1 354 621	85 685
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	1 914 081	559 460
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)	221 756	163 075
Emprunts et dettes diverses (3)	486 405	26 386
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 483	66 129
Dettes fiscales et sociales	466 122	60 025
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	1 326 766	315 615
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	3 240 847	875 074
(1) Dont à plus d'un an (a)	221 756	141 453
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 105 010	174 162
(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

	30/09/2021	30/09/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	667	5 248
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	120 737	1 097 601
Chiffre d'affaires net	121 404	1 102 849
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	85 256	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	83 326	5 329
Autres produits	635	10
Total I	290 621	1 108 188
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		2 047
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	24 059	250 247
Variations de stock	13 661	4 762
Autres achats et charges externes (a)	341 152	396 157
Impôts, taxes et versements assimilés	20 469	14 996
Salaires et traitements	117 986	252 222
Charges sociales	-3 978	38 657
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	11 780	22 227
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 657	10 425
Total II	526 785	991 739
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-236 164	116 450
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)	1 657	541
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	1 657	541
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 657	-541
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-237 821	115 908

Compte de Résultat (suite)

	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	867	47
Sur opérations en capital	2 229 528	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	2 230 395	47
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	6 496	1 235
Sur opérations en capital	27 877	2 649
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	117 175	
Total charges exceptionnelles (VIII)	151 548	3 884
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	2 078 847	-3 837
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	486 405	26 386
Total des produits (I+III+V+VII)	2 521 016	1 108 235
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 166 395	1 022 550
BENEFICE OU PERTE	1 354 621	85 685
(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

En date du 28/02/2021, une transaction a été signée entre la SAS A.A.A Le Wilton et la SARL Kaufman et Broad Nantes entraînant le versement d'une indemnité d'éviction de 2 200 000€.

Il y a eu licenciement économique des salariés et libération des lieux d'exploitation rue de Rieux, Nantes à cette même date.

Un nouveau projet est prévu à Rezé via un rachat de fonds en date du 31/07/2021, les travaux d'aménagement sont toujours en cours à ce jour.

Une réouverture sur la même activité est prévue en date du 21/01/2022

La société a fait également un transfert de siège au 2 rue des Brèches 44400 REZE, lieu d'exploitation du futur projet.

Règles et méthodes comptables

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2021, dont le total est de 3 240 847 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 1 354 621 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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 de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 3 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.

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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	331 170	22 867	355 088
Immobilisations incorporelles	46 786	331 170	22 867	355 088
- 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	188 007	4 830	192 836	
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	988 363		988 363	
- Matériel de transport	809			809
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	29 108		9 070	20 038
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		2 833		2 833
- Avances et acomptes		68 050		68 050
Immobilisations corporelles	1 210 543	75 713	1 194 524	91 731
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	44 858	17 922	44 858	17 922
Immobilisations financières	44 858	17 922	44 858	17 922
ACTIF IMMOBILISE	1 302 186	424 805	1 262 249	464 742

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	331 170	75 713	17 922	424 805
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	331 170	75 713	17 922	424 805
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	22 867	1 194 524	44 858	1 262 249
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	22 867	1 194 524	44 858	1 262 249

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	2 023	2 233	4 256	
- Installation techn., matériel et outillage industriels	150 587	38 287	188 874	
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	903 451	84 912	988 363	
- Matériel de transport	54	162		215
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 618	3 362	9 070	15 910
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	1 077 732	128 955	1 190 562	16 125
ACTIF IMMOBILISE	1 078 021	128 955	1 190 562	16 414

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 898 316 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	17 922		17 922
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	1 880 393	1 880 393	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	1 898 316	1 880 393	17 922
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Produits à recevoir

	Montant
Divers - produits à recevoir	79 046
Total	79 046

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 1 326 766 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	221 756		221 756	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 483	152 483		
Dettes fiscales et sociales	466 122	466 122		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	486 405	486 405		
Produits constatés d'avance				
Total	1 326 766	1 105 010	221 756	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	221 756			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	163 075			
(**) Dont envers les associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	64 959
Dettes provis. pr congés à payer	6 662
Charges sociales s/congés à payer	2 458
Etat - autres charges à payer	4 249
Total	78 328

Notes sur le compte de résultat**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	487 245
RI mécénat	-840
TOTAL	486 405

A.A.A.
Société par actions simplifiée au capital de 91 200 euros
Siège social : 2 Rue des Brèches - 44400 REZE
377 983 044 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 1 354 620,64 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 1 354 620,64 euros

La somme de 1 350 000,00 euros

A titre de dividende global à l'associée unique

Soit 225 euros par action

Le solde, soit 4 620,64 euros

En totalité au crédit du compte "Autres Réserves".

Le compte « Autres Réserves » s'élève ainsi à 463 760,55 euros.

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

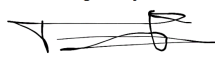
Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 350 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

*Acte sous signature électronique via le procédé DOCUSIGN,
Conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.*

« Certifié conforme »

Hugues THAUMOUX
Président

DocuSigned by:

381F587537F046D...