

RCS : ST ETIENNE

Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 00022

Numéro SIREN : 339 942 096

Nom ou dénomination : AA SAINT-ETIENNE

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007126

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	45 586	41 193	4 393	
Fonds commercial	213 809	63 429	150 380	150 380
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	10 021	9 318	703	1 369
Autres immobilisations corporelles	184 050	146 234	37 816	35 042
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	175		175	175
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 909		3 909	3 600
TOTAL (I)	457 550	260 174	197 376	190 566
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services	89 761		89 761	113 592
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	462 355	12 509	449 846	464 548
Autres	28 278		28 278	54 474
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	113 957		113 957	66 180
Charges constatées d'avance	28 442		28 442	5 805
TOTAL (II)	722 792	12 509	710 283	704 599
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	1 180 342	272 682	907 659	895 165

Certifié Conforme

Le Président

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 50 000	50 000	50 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	5 000	5 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	190 109	188 666
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	35 053	24 444
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	280 162	268 109
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	175 011	191 355
Emprunts et dettes financières diverses	144 536	179 909
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	91 970	59 407
Dettes fiscales et sociales	205 289	187 398
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	10 691	8 986
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	627 497	627 056
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	907 659	895 165
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	1 278 828		1 278 828	948 692
Chiffre d'affaires Net	1 278 828		1 278 828	948 692
Production stockée			-23 832	65 499
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			12 953	13 838
Autres produits			11	162
		TOTAL (I)	1 267 960	1 028 191
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-84	
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			514 093	343 912
Impôts, taxes et versements assimilés			9 770	8 220
Salaires et traitements			494 807	454 070
Charges sociales			187 104	161 956
Dotations aux amortissements sur immobilisations			19 289	18 917
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				12 509
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			31	15
		TOTAL (II)	1 225 009	999 599
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	42 951	28 592
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			2	2
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	2	2
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 608	5 136
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	4 608	5 136
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	-4 606	-5 134
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	38 345	23 459

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		
Sur opérations en capital		15
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		15
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	871	10
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	871	10
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-871	5
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 421	-980
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 267 962	1 028 208
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	1 232 909	1 003 765
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	35 053	24 444

(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 2 557

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 907 659 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 35 053 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.

Evénements 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.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations incorporelles

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

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

Stocks

Les stocks d'en-cours sont valorisés selon la méthode d'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.

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	253 397		5 998
TOTAL	253 397		5 998
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	10 021		
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	41 129		4 500
Mat. de transport			3 000
Mat. de bureau et info., mobilier	123 129		12 292
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	174 279		19 792
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	175		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 600		309
TOTAL	3 775		309
TOTAL GENERAL	431 451		26 099

Cadre B	Diminutions	Valeur brute des Immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des Immo en fin d'exercice
	Virement		
	Cession		
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles		259 395	
TOTAL		259 395	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.		10 021	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		45 629	
Mat. de transport		3 000	
Mat. de bureau et info., mobilier		135 421	
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL		194 070	
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations		175	
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières		3 909	
TOTAL		4 084	
TOTAL GENERAL		457 550	

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		39 588	1 605		41 193		
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	39 588	1 605		41 193		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES							
Terrains							
Constructions :	- Sur sol propre						
	- Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions							
Installations techniques, matériel et outillage industriel		8 652	666		9 318		
Installations générales, agencements et aménagements divers		27 504	5 706		33 209		
Matériel de transport			783		783		
Matériel de bureau et informatique, mobilier		101 712	10 529		112 241		
Emballages récupérables et divers							
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	137 868	17 684		155 551		
	TOTAL GÉNÉRAL	177 456	19 289		196 745		
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					
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					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
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					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles	63 429				63 429
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients	12 509				12 509
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
	75 937				75 937
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
	75 937				75 937
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	3 909		3 909
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	37 592	37 592	
Autres créances clients	424 763	424 763	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 013	2 013	
Impôts sur les bénéfices	4 882	4 882	
Taxe sur la valeur ajoutée	14 038	14 038	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	7 346	7 346	
Charges constatées d'avance	28 442	28 442	
TOTAL	522 984	519 075	3 909

(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 étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	390	390		
- à plus d'1 an à l'origine	174 621	33 540	141 081	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	91 970	91 970		
Personnel et comptes rattachés	42 901	42 901		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	44 252	44 252		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	112 441	112 441		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	5 694	5 694		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	144 536	144 536		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	10 691	10 691		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	627 497	486 416	141 081	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	23 656			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	2 483			

AA SAINT-ETIENNE
Société par actions simplifiée
au capital de 50 000 euros
Siège social : 1, rue Elisée Reclus, 42000 ST ETIENNE
339 942 096 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 13 JUIN 2022

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 35 052,98 euros de la manière suivante :

Origine :

Bénéfice de l'exercice	35 052,98 euros
------------------------	-----------------

Affectation :

A titre de dividendes	34 000,00 euros
Soit 170,00 euros par action	

Autres réserves	1 052,98 euros
-----------------	----------------

Le dividende est mis en paiement au siège social le 13 juin 2022.

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

- depuis le 1^{er} janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

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 1 700,00 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 32 300,00 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire

prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

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 :

35 500,00 euros, soit 177,50 euros par titre.

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 7 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 28 500,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :

50 000,00 euros, soit 250,00 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 000,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 46 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :

23 000,00 euros, soit 115,00 euros par titre

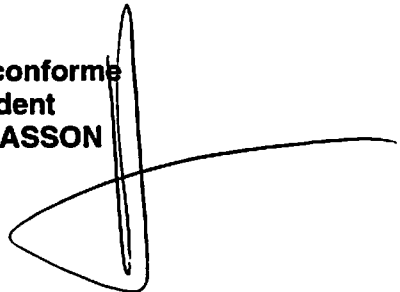
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 1 150,00 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 21 850,00 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
Bruno MASSON**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a vertical oval shape with a horizontal line crossing it, and a long horizontal stroke extending to the right.