

RCS : GRASSE Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00561 Numéro SIREN : 449 300 847 Nom ou dénomination : AA P.A.C.A
--

Ce dépôt a été enregistré le 30/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/006723

AA P.A.C.A.
Société par actions simplifiée au capital de 1.787.370,00 euros
31 Avenue Simone Veil - Le Palazzo - 06200 NICE
449 300 847 RCS NICE

COMPTES CLOS AU 31 MARS 2020

Bilan ;
Compte de Résultat ;
Annexes

Certifiés conformes

DocuSigned by:
 Patrice BARTHOMÉ
49996274A69D459...

Le Président

ATTESTATION DE CONFORMITE DES DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :

La société AA P.A.C.A., Société par actions simplifiée au capital de 1.787.370,00 euros, dont le siège social est sis 31 Avenue Simone Veil - Le Palazzo - 06200 NICE et dont le numéro unique d'identification est le 449 300 847 RCS NICE,

Représentée par son représentant légal : Monsieur Patrice BARTHOME, en sa qualité de Président non associé,

- Certifie que les documents comptables clos le 31 mars 2020 transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'assemblée générale, ou, en cas d'associé unique, par ce dernier.
- Déclare donner mandat pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 à L.232-23 du code de commerce à :

EY VENTURY AVOCATS
Espaces Berlioz
100 Rue Albert Caquot
06410 BIOT
501 363 667 RCS Antibes

Fait, le 30 septembre 2020,

Signature

DocuSigned by:
 Patrice BARTHOME
49996274A69D459...

Désignation de l'entreprise : <u>SAS AA PACA</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>					
Adresse de l'entreprise <u>1240, route des dollines 06560 VALBONNE</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>					
Numéro SIRET* <u>44930084700109</u>			Néant ☐ *				
		Exercice N clos le, <u>31/03/2020</u>					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
			Net 3				
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	213 152	AC	213 152	
		Frais de développement*	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	19 839	AG	19 213	625
		Fonds commercial (1)	AH	5 730 368	AI		5 730 368
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	44 113	AK		44 113
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	169 116	AS	158 338	10 778
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 629 940	AU	1 368 282	261 658
		Immobilisations en cours	AV	5 167	AW		5 167
		Avances et acomptes	AX		AY		
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF		BG		
		Autres immobilisations financières*	BH	193 694	BI		193 694
		TOTAL (II)		BJ	8 005 388	BK	1 758 985
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT	768 099	BU	31 671	736 428
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW		
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	237 220	BY	10 888	226 332
		Autres créances (3)	BZ	240 189	CA		240 189
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE		
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	325 079	CG		325 079	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	179 797	CI		179 797	
	TOTAL (III)	CJ	1 750 383	CK	42 559	1 707 825	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
	TOTAL GENERAL (I à VI)	CO	9 755 771	1A	1 801 543	7 954 228	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes:	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :		Créances :			

Désignation de l'entreprise		SAS AA PACA		Néant ☐ *		
				Exercice N		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 787 370.....)			DA	1 787 370	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB	1 563 933	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK)			DC		
	Réserve légale (3)			DD	178 737	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ)			DG	465 805	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	352 363	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	4 348 208	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM		
	Avances conditionnées			DN		
TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP		
	Provisions pour charges			DQ		
	TOTAL (III)			DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS		
	Autres emprunts obligataires			DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	142 460	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)			DV	1 583 115	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 468 171	
	Dettes fiscales et sociales			DY	393 091	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA	19 183	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	3 606 020		
Ecart de conversion passif *			TOTAL (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	7 954 228		
RENNVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			1B	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
			Ecart de réévaluation libre	1D		
			Réserve de réévaluation (1976)	1E		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	2 041 334	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	121	

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise : SAS AA PACA										Néant ☐ *					
										Exercice N					
										France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *			FA	8 393 629			FB				FC	8 393 629		
	Production vendue	{	biens *	FD				FE				FF			
			services *	FG	66 685			FH				FI	66 685		
	Chiffres d'affaires nets *			FJ	8 460 314			FK				FL	8 460 314		
	Production stockée *											FM			
	Production immobilisée *											FN			
	Subventions d'exploitation											FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)											FP	61 418		
	Autres Produits (1) (11)											FQ	289		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)										FR	8 522 021			
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *										FS	3 199 946			
	Variation de stock (marchandises) *										FT	-111 540			
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *										FU	19 517			
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *										FV				
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *										FW	2 401 204			
	Impôts, taxes et versements assimilés *										FX	92 841			
	Salaires et traitements *										FY	1 442 362			
	Charges sociales (10)										FZ	512 738			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *								GA	138 324			
			- dotations aux provisions								GB				
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*								GC	42 559				
		Pour risques et charges : dotations aux provisions								GD					
	Autres charges (12)										GE	294 620			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)										GF	8 032 570			
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)										GG	489 450			
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)										GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)										GI				
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)										GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)										GK	6			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)										GL				
	Reprises sur provisions et transferts de charges										GM				
	Différences positives de change										GN				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement										GO				
	Total des produits financiers (V)										GP	6			
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *										GQ				
	Intérêts et charges assimilées (6)										GR	41 716			
	Différences négatives de change										GS				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement										GT				
	Total des charges financières (VI)										GU	41 716			
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)										GV	-41 710				
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)										GW	447 740				

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise										SAS AA PACA		Néant ☐ *	
												Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion										HA	31 933	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *										HB	10 817	
	Reprises sur provisions et transferts de charges										HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)										HD	42 750	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)										HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *										HF	2 316	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)										HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)										HH	2 316	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)												HI	40 434
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)												HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)												HK	135 811
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)												HL	8 564 776
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)												HM	8 212 413
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)												HN	352 363
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme										HO	
	(2)	Dont	{ produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)									HY	
	(3)	Dont	{ - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier									1G	30 197
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)										HP	56 990
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées										HQ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées										1H	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêts général (article 238 bis du CGI)										1J	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies du CGI)										1K	
	(6ter)	Dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D du CGI)										1X	
	(9)	Dont transfert de charges										RC	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)										RD	
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)										A1	34 739
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)										A2	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles Facultatives A6 Obligatoires A9										A3	
	(13)	dont cotisations facultatives Madelin A7										A4	293 797
	(13)	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8											
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :										Exercice N	
	Décision TAS URSSAF										Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Cession d'actifs										2 316	10 817	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :										Exercice N		
										Charges antérieures	Produits antérieurs		

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- ANNEXES COVID-19
- COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		
O		

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 7 954 228,10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 352 362,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/07/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

INTEGRATION FISCALE : La société AA PACA est intégrée fiscalement depuis le 1er avril 2013. La tête du groupe est la société PB HOLDING qui détient 100% de la société AA PACA. La convention d'intégration fiscale prévoit que le bénéfice revient à la société mère et que les filiales supportent l'impôt comme si elles étaient imposées séparément.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/03/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Brevets	7 ans
- Agencements et aménagements	6 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel bureau/informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

Une provision pour dépréciation est calculée selon la méthode suivante (lorsque la date d'ancienneté est connue) :

- 20% sur les produits de plus d'un an
- 40 % sur les produits de plus de 2 ans.
- 80 % sur les produits de plus de 3 ans.

Une analyse au cas par cas est effectuée et a conduit à constituer des provisions supérieures au taux théorique ainsi que des provisions à un taux de 100 %

CRÉANCES

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

FONDS COMMERCIAL

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles comptables applicables aux fonds de commerce/mali de confusion de patrimoine des tests de valorisations ont été effectués en vue d'apprécier la valorisation de ces derniers.

Lorsque la valeur d'inventaire majorée des investissements corporels nets d'un magasin est supérieure à 100 % du CAHT réalisé au cours des 12 derniers mois, une provision pour dépréciation est pratiquée sur ce magasin étant précisé que la valeur vénale du magasin peut le cas échéant être aussi utilisée comme méthode alternative.

Il en a résulté une valorisation des fonds de commerce supérieure à celle enregistrée dans les comptes et par conséquent une absence de comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS		V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations		
					suite à réévaluation	acquisitions	
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL	213 152			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL	5 794 320		5 167	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			211 785			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers		1 492 899			
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		154 182		4 370	
Emballages récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours					5 167		
Avances et acomptes							
TOTAL				1 858 865		9 537	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			188 110		5 584	
TOTAL				188 110		5 584	
TOTAL GENERAL				8 054 446		20 288	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & développ.		TOTAL			213 152	
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL	5 167		5 794 320	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				42 669	169 116	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers			21 511	1 471 388	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				158 552	
Emb. récupérables & divers							
Immobilisations corporelles en cours					5 167		
Avances et acomptes							
TOTAL					64 180	1 804 223	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					193 694	
TOTAL						193 694	
TOTAL GENERAL				5 167	64 180	8 005 388	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CADRE A	SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	212 158	994		213 152
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	18 656	557		19 213
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		198 754	5 437	45 854	158 338
Autres immob. corporelles		1 148 349	118 448	27 869	1 238 927
Inst. générales agencem. amén.					
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		127 539	12 889	11 072	129 355
Emballages récupérables divers					
TOTAL		1 474 642	136 773	84 796	1 526 620
TOTAL GENERAL		1 705 456	138 324	84 796	1 758 985

CADRE B	VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					

Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :

d'exploitation	42 558,51	26 678,45
financières		
exceptionnelles		

CRÉDIT-BAIL

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	REDEVANCES PAYÉES		
	Cumuls exercice antérieurs	Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	42 070	57 490	99 560
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	42 070	57 490	99 560

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	58 543	77 382		135 926				
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	58 543	77 382		135 926				

ÉTAT DES STOCKS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	656 558,52	111 540,47		768 098,99
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	656 558,52	111 540,47		768 098,99

ACTIF CIRCULANT

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	193 694		193 694
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	237 220	237 220	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	56	56	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	116 525	116 525	
	coll. publiques	22 339	22 339	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	101 269	101 269	
	Charges constatées d'avance	179 797	179 797	
TOTAL		850 899	657 205	193 694
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	179 797
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	179 797

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	111 771
Disponibilités	
TOTAL	111 771

CAPITAUX PROPRES

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	178 737,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	178 737,00	10,00

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	142 460	36 835	105 626	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		124 055	124 055		
Fournisseurs & comptes rattachés		1 468 171	1 468 171		
Personnel & comptes rattachés		132 863	132 863		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		157 498	157 498		
Etat & autres	Impôts sur les bénéfices				
collectiv. publiques	Taxe sur la valeur ajoutée	56 626	56 626		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	46 104	46 104		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		1 459 060			1 459 060
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		19 183	19 183		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 606 020	2 041 334	105 626	1 459 060
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	133 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	338 567			
	(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN

MONTANT

Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 442
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 392
Dettes fiscales et sociales	241 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	

TOTAL DES CHARGES À PAYER

363 688

ENGAGEMENTS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 261 049,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,42 %
Table de mortalité	INSEE 2018
Départ volontaire à	65 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	135 926					135 926
Contrats de locations financement						
Engagements en matière de pensions	261 409					261 409
Caution personnelle vis à vis de AAFR	187 292					187 292
Nantissement Fd de commerce	1 050 336					1 050 336
Caution solidaire M. Barthome		268 797				268 797
TOTAL (1)	1 634 963	268 797				1 903 760
Engagements en matière de pensions	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
TOTAL	1 634 963	268 797				1 903 760

ENGAGEMENTS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

ENGAGEMENTS REÇUS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautiionnements, avals et garanties reçus par la société					2 400 000	2 400 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					2 400 000	2 400 000

LES EFFECTIFS

013270 - SAS AA PACA

Du 01/04/2019 au 31/03/2020

LES EFFECTIFS

	31/03/2020	31/03/2019
Personnel salarié :	42,00	39,00
Ingénieurs et cadres	16,00	14,00
Agents de maîtrise	7,00	9,00
Employés et techniciens	19,00	16,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

La crise sanitaire relative au Covid-19 constitue ainsi un événement postérieur à la clôture. A la date d'arrêt de ses états financiers, il n'est pas possible pour la société de mesurer de manière exhaustive les impacts financiers de cette crise sanitaire sur la situation financière et les résultats futurs de la société. Toutefois, nous estimons que cet événement n'est pas de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation de la société.

AA P.A.C.A.
Société par actions simplifiée au capital de 1.787.370,00 euros
31 Avenue Simone Veil - Le Palazzo - 06200 NICE
449 300 847 RCS NICE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2020

L'associée unique,

Comme conséquence de la décision qui précède,

Décide, d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 352.363 €, en intégralité au compte « autres réserves ».

Le compte « autres réserves » est ainsi porté à 818.168 €.

En conséquence, aucun dividende n'est proposé à la distribution.

Rappelle, conformément à l'article 243 bis du C.G.I, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

* * *

Extrait certifié conforme au procès-verbal original.

Le Président
Monsieur Patrice BARTHOME

DocuSigned by:

49996274A69D459...



AA P.A.C.A
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 1.787.370 €
Siège Social : 31 Avenue Simone Veil - Le
Palazzo
06200 NICE

**RAPPORT DU COMMISSAIRE
AUX COMPTES SUR LES
COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS
LE 31 MARS 2020**

AA P.A.C.A
Société par Actions Simplifiée
Au Capital de 1.787.370 €
Siège Social : 31 Avenue Simone Veil - Le Palazzo
06200 NICE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

A l'assemblée de la société AA P.A.C.A

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AA P.A.C.A relatifs à l'exercice clos le 31/03/2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions 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.



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01/04/2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La société constitue des dépréciations des stocks selon les modalités décrites dans la note « Stocks » de l'annexe.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite dans la note « Stocks » de l'annexe sur la base des éléments disponibles à ce jour et mis en œuvre des tests pour vérifier par sondage l'application de cette approche.

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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.



Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons 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 sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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 ;

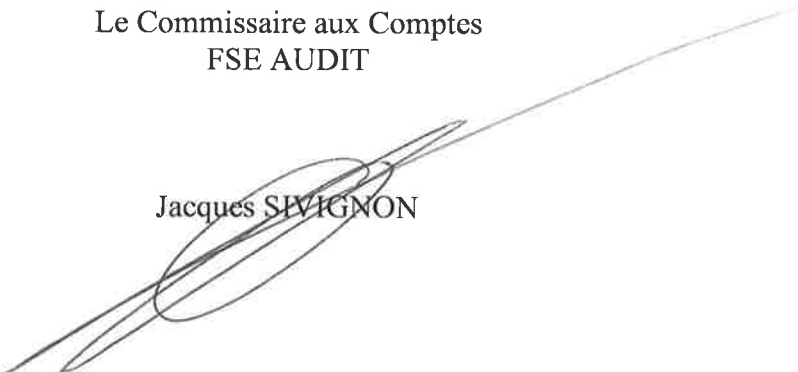


- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de 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.

Nice, le 10 Septembre 2020

Le Commissaire aux Comptes
FSE AUDIT

Jacques SIVIGNON



BILAN ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/03/20			Valeurs au 31/03/19
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	213 152	213 152		994
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 839	19 213	625	1 183
Fonds commercial (1)	5 730 368		5 730 368	5 730 368
Autres immobilisations incorporelles	44 113		44 113	44 113
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	169 116	158 338	10 778	13 031
Autres immobilisations corporelles	1 629 940	1 368 282	261 658	371 193
Immobilisations corporelles en cours	5 167		5 167	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	193 694		193 694	188 110
TOTAL (I)	8 005 388	1 758 985	6 246 403	6 348 991
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	768 099	31 671	736 428	629 880
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	237 220	10 888	226 332	361 796
Autres créances (3)	240 189		240 189	264 442
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	325 079		325 079	593 304
Charges constatées d'avance (3)	179 797		179 797	173 685
TOTAL (II)	1 750 383	42 559	1 707 825	2 023 107
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	9 755 771	1 801 543	7 954 228	8 372 098
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/03/20	Valeurs au 31/03/19
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 1 787 370)	1 787 370	1 787 370
Primes d'émission, de fusion, d'apport	1 563 933	1 563 933
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	178 737	178 737
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	465 805	
Report à nouveau	/	-37 569
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	352 363	503 374
SITUATION NETTE	4 348 208	3 995 845
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	4 348 208	3 995 845
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	142 460	283 557
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 583 115	1 619 729
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 468 171	1 850 084
Dettes fiscales et sociales	393 091	621 766
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	19 183	1 117
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	3 606 020	4 376 253
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	7 954 228	8 372 098
(1) Dont à plus d'un an	1 564 686	144 102
(1) Dont à moins d'un an	2 041 334	4 232 151
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	121	
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTES DE RÉSULTAT

	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% CA	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	8 393 629	99	9 158 990	100	-765 360	-8
<i>dont à l'exportation :</i>						
Production vendue (biens et services)	66 685	1	43 639		23 046	53
<i>dont à l'exportation :</i>						
Montant net du chiffre d'affaires	8 460 314	100	9 202 628	100	-742 314	-8
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	61 418	1	100 302	1	-38 884	-39
Autres produits	289		921		-632	-69
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 522 021	101	9 303 852	101	-781 831	-8
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	3 199 946	38	3 444 539	37	-244 594	-7
Variation de stocks	-111 540	-1	-8 692		-102 848	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	19 517		24 866		-5 349	-22
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	2 401 204	28	2 424 202	26	-22 998	-1
Impôts, taxes et versements assimilés	92 841	1	105 465	1	-12 625	-12
Salaires et traitements	1 442 362	17	1 401 081	15	41 281	3
Charges sociales	512 738	6	586 254	6	-73 516	-13
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amortissements	138 324	2	182 784	2	-44 460	-24
Sur immobilisations : dot. aux dépréciations						
Sur actif circulant : dot. aux dépréciations	42 559	1	26 678		15 880	60
Dotations aux provisions						
Autres charges	294 620	3	359 589	4	-64 969	-18
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 032 570	95	8 546 768	93	-514 198	-6
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	489 450	6	757 084	8	-267 634	-35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée (III)						
Perte ou bénéfice transféré (IV)						
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	30 197		6 351			
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs						

COMPTES DE RÉSULTAT

	Du 01/04/19 Au 31/03/20	% du CA	Du 01/04/18 Au 31/03/19	% du CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)	6		5			3,70
Autres intérêts et produits assimilés (3)			5		-5	-100,00
Reprises sur prov. et dépréciations, transf. charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	6		11		-5	-48,00
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréciations, provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	41 716	0,49	71 734	0,78	-30 018	-41,85
Différences négatives de change						
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	41 716	0,49	71 734	0,78	-30 018	-41,85
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-41 710	-0,49	-71 723	-0,78	30 013	41,85
RÉSULTAT COURANT^{avt impôts} (I-II+III-IV+V-VI)	447 740	5,29	685 361	7,45	-237 620	-34,67
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	31 933	0,38	6 351	0,07	25 583	402,82
Sur opérations en capital	10 817	0,13			10 817	
Reprises sur prov., dépréc., transferts de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	42 750	0,51	6 351	0,07	36 399	573,14
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	2 316	0,03			2 316	
Dot. amortissements, dépréc., provisions						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	2 316	0,03			2 316	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	40 434	0,48	6 351	0,07	34 083	536,66
Participation des salariés aux résultats (IX)						
Impôt sur les bénéfices (X)	135 811	1,61	188 337	2,05	-52 526	-27,89
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	8 564 776	101,23	9 310 213	101,17	-745 437	-8,01
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 212 413	97,07	8 806 839	95,70	-594 425	-6,75
Bénéfice ou Perte	352 363	4,16	503 374	5,47	-151 012	-30,00
(3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées						

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020 dont le total est de 7 954 228,10 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 352 362,76 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 15/07/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

INTEGRATION FISCALE : La société AA PACA est intégrée fiscalement depuis le 1er avril 2013. La tête du groupe est la société PB HOLDING qui détient 100% de la société AA PACA. La convention d'intégration fiscale prévoit que le bénéfice revient à la société mère et que les filiales supportent l'impôt comme si elles étaient imposées séparément.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- 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.

Les comptes annuels au 31/03/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations incorporelles, et sont comptabilisés en charges.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),
- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Option de traitement des charges financières :

Les coûts d'emprunts liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes liés à l'acquisition d'actifs ne sont pas incorporés dans les coûts d'acquisition ou de production des immobilisations corporelles, et sont comptabilisés en charges.

Amortissements des biens non décomposables :

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables (mesure de simplification pour les PME) est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Matériels et outillages industriels	5 ans
- Logiciels informatiques	1 à 3 ans
- Brevets	7 ans
- Agencements et aménagements	6 à 10 ans
- Matériel de transport	4 ans
- Matériel bureau/informatique	3 à 10 ans
- Mobilier	5 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur les immobilisations financières (titres) et titres de placement ne sont pas incorporés dans les coûts des immobilisations et sont comptabilisés en charges.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode premier entré, premier sorti (FIFO).

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Dans la valorisation des stocks, les intérêts sont toujours exclus.

Une provision pour 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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Une provision pour dépréciation est calculée selon la méthode suivante (lorsque la date d'ancienneté est connue) :

- 20% sur les produits de plus d'un an
- 40 % sur les produits de plus de 2 ans.
- 80 % sur les produits de plus de 3 ans.

Une analyse au cas par cas est effectuée et a conduit à constituer des provisions supérieures au taux théorique ainsi que des provisions à un taux de 100 %

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

FONDS COMMERCIAL

Dans le cadre de l'application des nouvelles règles comptables applicables aux fonds de commerce/mali de confusion de patrimoine des tests de valorisations ont été effectués en vue d'apprécier la valorisation de ces derniers.

Lorsque la valeur d'inventaire majorée des investissements corporels nets d'un magasin est supérieure à 100 % du CAHT réalisé au cours des 12 derniers mois, une provision pour dépréciation est pratiquée sur ce magasin étant précisé que la valeur vénale du magasin peut le cas échéant être aussi utilisée comme méthode alternative.

Il en a résulté une valorisation des fonds de commerce supérieure à celle enregistrée dans les comptes et par conséquent une absence de comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A			IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions		
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		213 152			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL		5 794 320		5 167	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. générales, agencs & aménagts construct.					
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			211 785			
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencs & aménagts divers		1 492 899			
		Matériel de transport					
		Matériel de bureau & mobilier informatique		154 182		4 370	
		Emballages récupérables & divers					
		Immobilisations corporelles en cours				5 167	
	Avances et acomptes						
		TOTAL		1 858 865		9 537	
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			188 110		5 584	
		TOTAL		188 110		5 584	
		TOTAL GENERAL		8 054 446		20 288	
CADRE B			IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				213 152	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL	5 167			5 794 320	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			42 669		169 116	
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers		21 511		1 471 388	
		Matériel de transport					
		Mat. bureau, inform., mobilier				158 552	
	Emb. récupérables & divers						
	Immobilisations corporelles en cours					5 167	
	Avances et acomptes						
		TOTAL		64 180		1 804 223	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					193 694	
		TOTAL				193 694	
		TOTAL GENERAL	5 167	64 180		8 005 388	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL	212 158	994		213 152
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	18 656	557		19 213
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		198 754	5 437	45 854	158 338
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 171 221	118 448	27 869	1 261 799
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	104 667	12 889	11 072	106 483
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 474 642	136 773	84 796	1 526 620
	TOTAL GENERAL	1 705 456	138 324	84 796	1 758 985

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
	Emballages réc. divers						
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			utilisées	non utilisées	
Provisions pour litiges					
Prov. pour garanties données aux clients					
Prov. pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligations similaires					
Provisions pour impôts					
Prov. pour renouvellement des immobilisations					
Prov. pour gros entretien et grandes réparations					
Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
d'exploitation		42 558,51	26 678,45		
financières					
exceptionnelles					

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CRÉDIT-BAIL

	Valeur d'origine	AMORTISSEMENTS		Valeur résiduelle
		Antérieurs	Dotations exercice	
Autres immobs incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. matériels et outillages				
Autres immobs corporelles				
Immobilisations en cours				
TOTAL				

	Cumuls exercice antérieurs	REDEVANCES PAYÉES	
		Exercice	Total
Autres immobs. incorporelles			
Terrains			
Constructions			
Inst. matériels et outillages	42 070	57 490	99 560
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	42 070	57 490	99 560

	VALEUR RESTANT À PAYER				VALEUR RÉSIDUELLE			
	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total	à 1an au plus	à + 1an et 5 ans au plus	à + 5 ans	Total
Autres immobs. incorpor.								
Terrains								
Constructions								
Inst. matériels, outillages	58 543	77 382		135 926				
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	58 543	77 382		135 926				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**TABLEAU DES STOCKS**

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	656 558,52	111 540,47		768 098,99
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	656 558,52	111 540,47		768 098,99

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	193 694		193 694
	Clients douteux ou litigieux			
ACTIF CIRCULANT	Autres créances clients	237 220	237 220	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	56	56	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres Taxe sur la valeur ajoutée	116 525	116 525	
	coll. publiques Autres impôts, taxes & versements assimilés	22 339	22 339	
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	101 269	101 269	
	Charges constatées d'avance	179 797	179 797	
TOTAUX		850 899	657 205	193 694
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		179 797
Financières		
Exceptionnelles		
	TOTAL	179 797

PRODUITS À RECEVOIR

	PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		111 771
Disponibilités		
	TOTAL	111 771

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL**

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	178 737,00	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	178 737,00	10,00

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	142 460	36 835	105 626	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	124 055	124 055		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 468 171	1 468 171		
Personnel & comptes rattachés	132 863	132 863		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	157 498	157 498		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	56 626	56 626		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	46 104	46 104		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 459 060			1 459 060
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	19 183	19 183		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 606 020	2 041 334	105 626	1 459 060
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	133 000			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	338 567			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**CHARGES À PAYER**

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 442
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 392
Dettes fiscales et sociales	241 854
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	363 688

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 261 049,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	1,42 %
Table de mortalité	INSEE 2018
Départ volontaire à	65 ans

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails	135 926					135 926
Contrats de locations financement						
Engagements en matière de pensions	261 409					261 409
Caution personnelle vis à vis de AAFR	187 292					187 292
Nantissement Fd de commerce	1 050 336					1 050 336
Caution solidaire M. Barthome		268 797				268 797
TOTAL (1)	1 634 963	268 797				1 903 760
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 634 963	268 797				1 903 760

ENGAGEMENTS REÇUS

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Cautionnements, avals et garanties reçus par la société					2 400 000	2 400 000
Sûretés réelles reçues						
Actions déposées par les administrateurs						
Autres engagements reçus						
TOTAL					2 400 000	2 400 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**LES EFFECTIFS**

	31/03/2020	31/03/2019
Personnel salarié :	42,00	39,00
Ingénieurs et cadres	16,00	14,00
Agents de maîtrise	7,00	9,00
Employés et techniciens	19,00	16,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE :

Les mesures de contraintes décidées par le Gouvernement dans le cadre de la lutte contre la crise sanitaire liée au Coronavirus emportent pour le tissu économique des conséquences, notamment financières, d'une ampleur inédite. A ce jour les conséquences qui en découlent sur la santé financière des entreprises est difficilement prévisible, compte tenu des incertitudes pesant sur la durée des mesures de restrictions en cours mais également des modalités et conditions de sortie de cette crise.

La crise sanitaire relative au Covid-19 constitue ainsi un événement postérieur à la clôture. A la date d'arrêté de ses états financiers, il n'est pas possible pour la société de mesurer de manière exhaustive les impacts financiers de cette crise sanitaire sur la situation financière et les résultats futurs de la société. Toutefois, nous estimons que cet événement n'est pas de nature à remettre en cause la continuité d'exploitation de la société.