

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 19/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/005557

1

BILAN - ACTIF

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

DGFIP N° 2050 - SD 2021

Pour être obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts).

cerfa

N°15949*03

Désignation de l'entreprise : SAS AA PACA Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 31 Avenue Simone Veil 06200 NICE Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 4 4 9 3 0 0 8 4 7 0 0 1 3 3Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 31/03/2021	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	
Capital souscrit non appelé (I)		AA			
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	164 371	AC	164 371
	Frais d'établissement*	CX		CQ	
	Frais de développement*	AF	19 839	AG	19 770
	Concessions, brevets et droits similaires	AH	5 730 368	AI	5 730 368
	Fonds commercial (1)	AJ	44 113	AK	44 113
	Autres immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AN		AO	
	Terrains	AP		AQ	
	Constructions	AR	172 752	AS	157 441
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AT	1 358 021	AU	1 260 396
	Autres immobilisations corporelles	AV		AW	
	Immobilisations en cours	AX		AY	
	Avances et acomptes	CS		CT	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CU		CV	
	Autres participations	BB		BC	
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	BD		BE	
	Créances rattachées à des participations	BF		BG	
	Autres titres immobilisés	BH	185 608	BI	185 608
	Prêts	BJ	7 675 071	BK	1 601 977
	Autres immobilisations financières*	BL		BM	
	TOTAL (II)	BN		BO	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	BP		BQ	
	Matières premières, approvisionnements	BR		BS	
	En cours de production de biens	BT	691 016	BU	42 664
	En cours de production de services	BV		BW	
	Produits intermédiaires et finis	BX	86 377	BY	12 945
	Marchandises	BZ	940 260	CA	940 260
	Avances et acomptes versés sur commandes	CB		CC	
	Créances	CD		CE	
	Clients et comptes rattachés (3)*	CF	38 782	CG	38 782
	Autres créances (3)	CH	323 464	CI	323 464
	Capital souscrit et appelé, non versé	CJ	2 079 899	CK	55 609
	Valeurs mobilières de placement	CW			
	(dont actions propres :)	CM			
	Disponibilités	CN			
ACTIF CIRCULANT	DIVERS	CO	9 754 970	IA	1 657 587
	Charges constatées d'avance (3)*				
	TOTAL (III)				
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif* (VI)				
	TOTAL GENERAL (I à VI)				
Comptes de régularisation					
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 :	

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

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 ☐ BI ☐)			DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * ☐ EJ ☐)			DG	818 168	
	Report à nouveau			DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	675 571	
	Subventions d'investissement			DJ		
	Provisions réglementées *			DK		
	TOTAL (I)			DL	5 023 779	
	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	643 829	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)			DV	1 079 229	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 022 093	
	Dettes fiscales et sociales			DY	328 452	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
	Autres dettes			EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL (IV)			EC	3 073 604		
Ecart de conversion passif *			ED			
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	8 097 384		
RENOIS	(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	2 681 033	
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	188 204	

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

Désignation de l'entreprise SAS AA PACA										Néant ☐ *				
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations						
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste				
						2		3		4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	213 152	D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	5 794 320	KE		KF				
CORPORELLES	Terrains					KG		KH		KI				
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants]	L9		KJ		KK		KL				
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants]	M1		KM		KN		KO				
		Installations gales, agents*, aménagements des constructions	[Dont Composants]	M2		KP		KQ		KR				
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					KS	169 116	KT		KU	10 216			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	1 471 388	KW		KX	10 342			
		Matériel de transport *				KY		KZ		LA				
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	158 552	LC		LD	4 399			
	Emballages récupérables et divers *					LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours					LH	5 167	LI		LJ				
	Avances et acomptes					LK		LL		LM				
	TOTAL III					LN	1 804 223	LO		LP	24 957			
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G		8M		8T				
	Autres participations					8U		8V		8W				
	Autres titres immobilisés					IP		IR		IS				
	Prêts et autres immobilisations financières					IT	193 694	IU		IV	2 164			
	TOTAL IV					LQ	193 694	LR		LS	2 164			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							ØG	8 005 388	ØH		ØJ	27 121		
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence				
						par virements de poste à poste		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice				
						1		2		3				
						4		5		6				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN		CØ	48 781	DØ	164 371	D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO		LV		LW	5 794 320	IX		
CORPORELLES	Terrains					IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre				IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui				IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agents et am. des constructions				IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT		MJ	6 580	MK	172 752	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agents, aménagements divers				IU		MM	267 427	MN	1 214 303	MO		
		Matériel de transport				IV		MP		MQ		MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier				IW		MS	19 233	MT	143 718	MU		
		Emballages récupérables et divers *				IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours					MY	5 167	MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes					NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III					IY	5 167	NG	293 240	NH	1 530 773	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations					IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés					II		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières					I2		2E	10 250	2F	185 608	2G		
	TOTAL IV					I3		NJ	10 250	NK	185 608	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)							I4	5 167	ØK	352 271	ØL	7 675 071	ØM	

*Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : SAS AA PACA						Néant ☒ *
Exercice N clos le 31/03/2021						
CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TOTAUX						

(1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du CGI et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.

(2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.

(3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.

(4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.

(5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051-SD) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B	DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL	
1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan. De même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n°2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise <u>SAS AA PACA</u>										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY	213 152	EL		EM	48 781	EN	164 371		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	19 213	PF	557	PG		PH	19 770		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	158 338	QA	5 683	QB	6 580	QC	157 441		
Autres immobilisations	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	1 238 927	QE	73 147	QF	174 599	QG	1 137 475		
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK			
corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	129 355	QM	10 706	QN	17 140	QO	122 921		
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT			
TOTAL III		QU	1 526 620	QV	89 536	QW	198 320	QX	1 417 837		
TOTAL GENERAL (I + II + III)		ØN	1 758 985	ØP	90 094	ØQ	247 101	ØR	1 601 978		
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES									
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice				
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel					
Frais établissements TOTAL I	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6				
Autres Immob. incorporelles TOTAL II	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1				
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8				
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5				
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3				
Inst. gales, agenc et am. divers	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2				
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9				
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6				
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4				
Mat.bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3				
Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1				
TOTAL III	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8				
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV	NL				NM						
Total général (I + II + III + IV)	NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV				
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY	Total général non ventilé (NW-NY)		NZ				
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						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Désignation de l'entreprise		SAS AA PACA		Néant ☐ *					
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II du CGI)*	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	5W	5X	5Y				
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX				
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	31 671	6P	42 664	6R	31 671	6S	42 664
	Sur comptes clients	6T	10 888	6U	12 945	6V	10 888	6W	12 945
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	42 559	TY	55 609	TZ	42 559	UA	55 609
	TOTAL GENERAL (I + II + III)	7C	42 559	UB	55 609	UC	42 559	UD	55 609
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	55 609	UF	42 559			
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.
 NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L' EXERCICE *

DGFIP N° 2057 - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l' entreprise : SAS AA PACA										Néant ☐ *			
CADRE A			ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)			UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières			UT	185 608	UV		UW	185 608				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			VA	372					372			
	Autres créances clients			UX	86 005		86 005						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)			ZI									
	Personnel et comptes rattachés			UY	81		81						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			UZ	46 416		46 416						
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM									
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	98 559		98 559						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN	323 288		323 288						
		Divers		VP									
	Groupe et associés (2)			VC									
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			VR	471 915		471 915						
	Charges constatées d'avance			VS	323 464		323 464						
TOTAUX			VT	1 535 709	VU	1 349 729	VV	185 980					
RENVIS	(1)	Montant	- Prêts accordés en cours d'exercice	VD									
		des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE									
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			VF								
CADRE B			ÉTAT DES DETTES			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligatoires convertibles (1)			7Y										
Autres emprunts obligatoires (1)			7Z										
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	538 204		188 204		350 000					
	à plus d'1 an à l'origine		VH	105 626		63 054		42 571					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A	251 666		251 666							
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	1 022 093		1 022 093							
Personnel et comptes rattachés			8C	128 157		128 157							
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	119 405		119 405							
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E										
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	47 160		47 160							
	Obligations cautionnées		VX										
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	33 730		33 730							
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J										
Groupe et associés (2)			VI	827 563		827 563							
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K										
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			ZZ										
Produits constatés d'avance			8L										
TOTAUX			VY	3 073 604	VZ	2 681 033		392 571					
RENVIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	730 000	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL					
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	287 664	* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD								

9

DÉTERMINATION DU RÉSULTAT FISCAL

DGFIP N° 2058 - A - SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS AA PACA				Formulaire déposé au titre de l'IR (cocher la case ci-contre)		ET	☐	Néant ☐	Exercice N, clos le : 31/03/2021					
I. RÉINTÉGRATIONS										BÉNÉFICE COMPTABLE DE L' EXERCICE				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)									WA	675 571			
	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD			Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	2 331	WB				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF			Taxe sur les voitures de sociétés (entreprises à l'IS)		WG	967	XE	3 298			
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option		RA			(Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D du CGI)		RB						
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI			Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX		XW				
	Amendes et pénalités		WJ			Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis du CGI) *		XZ						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI *									XY				
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice n°2032-NOT-SD)									I7	139 989			
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7		K7				
	Régimes particuliers / impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées aux taux de 15 % ou de 19 % (12.80 % pour les entreprises à l'IR) - imposées aux taux à 0 %							I8			
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme - Plus-values soumises au régime des fusions							ZN					
									WN					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)											WO			
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU			Zones d'entreprises* (activité exonérée)		SW		XR			
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX			Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8		WQ			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											Y1			
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											Y3			
									TOTAL I		WR	818 858		
II. DÉDUCTIONS											PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E.*											WS			
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B-SD, cadre III)											WT			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées aux taux de 15 % (12.80 % pour les entreprises soumises à l'IR)									WU			
		- imposées aux taux de 0 %									WV			
		- imposées aux taux de 19 %									WH			
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures									WP			
		- imputées sur les déficits antérieurs									WW			
	Autres plus-values imposées aux taux de 19 %										XB			
	Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*										I6			
	Régime des sociétés mères et des filiales *										WZ			
	Produit net des actions et parts d'intérêts : (Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation)										XA			
	Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)										ZX			
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'outre-mer *										ZY			
	Majoration d'amortissement*										XD			
	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficulté (art. 44 septies)	K9			Entreprises nouvelles (art. 44 sexies)	L2			J.E.I. (art. 44 sexies A)	L5		XF	
		ZFU-TE (art. 44 octies et octies A)	ØV			S.I.I.C. (art. 208C)	K3			Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA			
		Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	PP			Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	IF			Zone franche d'activité nouvelle génération (art. 44 quaterdecies)	XC			
						Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	PC			Zone de développement prioritaire (art. 44 septdecies)	PB			
	Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)											XS		
	Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	X9			dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	YH					YG	301 198	
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	YA			dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	YC							
		dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	YB			dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	YD							
dont déductions exceptionnelles (art. 39 decies F)		YI			Créance dérogée par le report en arrière de déficit	ZI								
dont déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)		YL												
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage										Y2				
III. RÉSULTAT FISCAL									TOTAL II		XH	301 198		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :					{		bénéfice (I moins II) déficit (II moins I)		XI	517 660				
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*					{				ZL					
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS) *					{						XL			

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 31/03/2021 dont le total est de 8 097 383,51 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 675 571,10 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2020 au 31/03/2021.

Ces comptes annuels ont été établis le 27/05/2021.

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

Fermeture magasin :

La société a fermé le magasin situé dans le centre commercial NICE ONE en raison d'un niveau d'activité insuffisant. Un accord d'abandon de créance a été conclu avec le bailleur : au 19 octobre 2020, le montant de l'arriéré locatif de la société dû en vertu du bail commercial s'élève à 502k€ HT. Une indemnité de résiliation a été fixée à 238k€ et le bailleur a consenti un abandon de loyer pour le montant résiduel, soit 265k€.

A la suite de cela, les immobilisations relatives à ce magasin ont été mises au rebut pour une valeur nette comptable de 95k€.

Transfert de siège :

La société a restitué les locaux qu'elle occupait au 1240 Route des Dolines à Valbonne suite à son déménagement au 31 Avenue Simone Veil à Nice, intervenu au cours de l'exercice

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 31/03/2021 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, modifié par :
Règlement n° 2020-09 du 4 décembre 2020

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

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.

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,

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.

INTEGRATION FISCALE

La société AA PACA est intégrée fiscalement depuis le 1^{er} 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.

EVENEMENTS LIES A LA COVID-19

Les différentes mesures de restrictions mises en place par le gouvernement au cours des années 2020 et 2021 pour lutter contre la propagation de l'épidémie de COVID-19 ont eu des conséquences significatives sur l'activité de la société.

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

En effet, la société a été contrainte de fermer ses établissements durant les deux périodes de confinements intervenues au cours de l'exercice, ce qui a eu pour conséquence une baisse du chiffre d'affaires de 15% par rapport à l'exercice précédent.

Pour faire face aux conséquences de ces mesures, la société a obtenu des prêts garantis par l'Etat au cours de l'exercice pour un montant total de 350 000 euros et bénéficiant d'une option d'extension du délai de remboursement. A la date de clôture, la société a pu bénéficier d'un report d'échéance jusqu'au 15 mai 2020.

Le taux d'intérêt convenu avec la contrepartie bancaire s'élève à 1,26%. L'entité a comptabilisé ce prêt au bilan parmi ses "Emprunts auprès des établissements de crédit".

L'analyse par échéance du prêt est présentée dans la note relative à l'état des échéances des dettes à la clôture.

Elle a par ailleurs eu recours au chômage partiel pour la quasi intégralité de ses salariés au cours des périodes de fermetures. Elle a perçu à ce titre des indemnités d'activité partielle à hauteur de 169k€. Ces indemnités ont été comptabilisées en diminution des charges de personnel.

La société a également bénéficié des aides du fonds de solidarité à hauteur de 301k€. Ces aides ont été comptabilisées en subventions d'exploitations.

L'entité a également bénéficié d'un abandon de loyers de la part de ses bailleurs au titre de la période de fermeture administrative, soit un montant de 95.764€, comptabilisé en réduction des charges de location.

A la date d'établissement des comptes annuels, la continuité d'exploitation de la société n'est ainsi pas remise en cause.

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.

L'acte du 29/04/2021 relatif à la cession des 178 737 actions représentant l'entier capital de la société AA PACA est établi sur la base d'un prix global de 7,1M d'euros pour la valeur nette comptable des immobilisations corporelles et incorporelles. Il en résulte que la valeur des fonds de commerce dans les comptes au 31/03/2021 est inférieure à la valeur de cession et par conséquent il n'y a pas lieu de constater une provision pour dépréciation.

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
FONDS DE COMMERCE CARR ANTIBES	1 854 600			1 854 600
FONDS DE COMMERCE NICE TNL	247 105			247 105
FONDS DE COMMERCE NICE LINGOST	1 102 776			1 102 776
FONDS DE COMMERCE CAP 3000	1 100 000			1 100 000
FONDS DE COMMERCE NICE ETOILE	700 000			700 000
FONDS DE COMMERCE CC AUCHAN	770 000			770 000
TOTAL DU FONDS COMMERCIAL	5 774 481			5 774 481
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	5 774 481			

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		
	Terrains				
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		169 116		10 216
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	1 471 388		10 342
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			
		Matériel de bureau & mobilier informatique	158 552		4 399
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		5 167		
	Avances et acomptes				
		TOTAL	1 804 223		24 957
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		193 694		2 164
		TOTAL	193 694		2 164
		TOTAL GENERAL	8 005 388		27 121

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL		48 781	164 371	
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			5 794 320	
	Terrains					
CORPORELLES	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			6 580	172 752	
		Inst. gal. agen. amé. divers		267 427	1 214 303	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport				
		Mat. bureau, inform., mobilier		19 233	143 718	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours		5 167			
	Avances et acomptes					
		TOTAL	5 167	293 240	1 530 773	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières			10 250	185 608	
		TOTAL		10 250	185 608	
		TOTAL GENERAL	5 167	352 271	7 675 071	

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	213 152		48 781	164 371
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	19 213	557		19 770
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		158 338	5 683	6 580	157 441
Autres immob. corporelles	Inst. générales agencem. amén.	1 238 927	73 147	174 599	1 137 475
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	129 355	10 706	17 140	122 921
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 526 620	89 536	198 320	1 417 837
	TOTAL GENERAL	1 758 985	90 094	247 101	1 601 978

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amorts fin de l'exercice
AMORTISSABLES	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				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	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 grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres Immo's financières				
	Sur stocks et en cours	31 671	42 664	31 671	42 664
	Sur comptes clients	10 888	12 945	10 888	12 945
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	42 559	55 609	42 559	55 609
	TOTAL GÉNÉRAL	42 559	55 609	42 559	55 609
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		55 609	42 559	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				
	Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée				

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		55 609,33	42 558,51		
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	99 560	58 543	158 103
Autres immobs. corporelles			
Immobilisations en cours			
TOTAL	99 560	58 543	158 103

	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	42 608	34 775		77 382				
Autres immobs. corpor.								
Immobilisations en cours								
TOTAL	42 608	34 775		77 382				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**TABLEAU DES STOCKS**

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	768 098,99		77 082,88	691 016,11
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	768 098,99		77 082,88	691 016,11

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	185 608		185 608
	Clients douteux ou litigieux	372		372
	Autres créances clients	86 005	86 005	
ACTIF CIRCULANT	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	81	81	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	46 416	46 416	
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	98 559	98 559	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques	323 288	323 288	
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Renvois	(1) Montant	471 915	471 915	
	(2) des	323 464	323 464	
Charges constatées d'avance				
TOTAUX		1 535 709	1 349 729	185 980
- Créances représentatives de titres prêtés				
- Prêts accordés en cours d'exercice				
- Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	323 464
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	323 464

PRODUITS À RECEVOIR

Le poste de produit à recevoir inclut les aides relatives au fonds de solidarité pour les mois de février et mars pour respectivement 149 706 euros et 151 492 euros.
 La société AA PACA remplit toutes les conditions pour bénéficier des aides du fonds de solidarité. Les demandes formulées respectent en outre les différents plafonds d'aides fixés d'une part à 200 000 euros d'aides mensuelles relatives au fonds de solidarité à l'échelle du groupe et d'autre part à un total de 1 800 000 euros d'aides publiques sur la période qui s'étend du 19/03/2020 au 31/12/2021 fixée par la législation Européenne.
 L'aide du fonds de solidarité du mois de mars 2021 a été réglée le 25/06/2021. L'aide du fonds de solidarité du mois de février 2021 est toujours en cours de traitement du fait de la reformulation d'une demande sur formulaire manuscrit le 24/06/2021

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	388 096
Disponibilités	
TOTAL	388 096

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	538 204	188 204	350 000	
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	105 626	63 054	42 571	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		251 666	251 666		
Fournisseurs & comptes rattachés		1 022 093	1 022 093		
Personnel & comptes rattachés		128 157	128 157		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		119 405	119 405		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	47 160	47 160		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	33 730	33 730		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		827 563	827 563		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)					
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		3 073 604	2 681 033	392 571	
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	730 000			
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	287 664			
	(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	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 764
Dettes fiscales et sociales	216 635
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	373 398

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 304 005,00 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation	0,74 %
Table de mortalité	INSEE 2019
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	77 382					77 382
Contrats de locations financement						
Engagements en matière de pensions	304 005					304 005
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)	1 619 015	268 797				1 887 812
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions						
TOTAL	1 619 015	268 797				1 887 812

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**

	31/03/2021	31/03/2020
Personnel salarié :	45,00	42,00
Ingénieurs et cadres	16,00	16,00
Agents de maîtrise	5,00	7,00
Employés et techniciens	24,00	19,00
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS**PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS**

DÉSIGNATION	CHARGES	PRODUITS
MISES AU REBUT IMMOBILISATIONS	94 920	
AJUSTEMENT TIERS ANTERIEURS		20 394
PRODUITS DE CESSIONS D'IMMOBILISATIONS		20 523
ABANDONS DE LOYERS		264 711
TOTAL	94 920	305 628

AA P.A.C.A.

Société par Actions Simplifiée Unipersonnelle au capital de 1 787 370 Euros
Siège social : Chemin de Millepertuis, Cidex 426 – 06330 ROQUEFORT LES PINS
449 300 847 RCS GRASSE

* * * *

DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 27 SEPTEMBRE 2021

PROCES VERBAL

* * * *

E X T R A I T

DEUXIEME DECISION

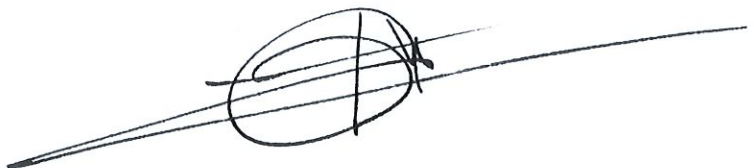
L'Associée unique,

Sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2021, soit un **bénéfice** de **675 571,10** Euros, dans son intégralité au compte « Autres réserves », celui-ci présentant désormais un solde créditeur de 1 493 739,17 Euros.

L'Associée unique précise en outre qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme,

Le Président :
Monsieur Olivier CHARVET



Petite entreprise ayant un commissaire aux comptes
Demande de confidentialité du compte de résultat

**DECLARATION ACCOMPAGNANT LES DOCUMENTS RENDUS
PUBLICS**

(Article L. 232-25 al.2 et L. 232-26 al.2 du code de commerce)

Concernant la société suivante :

Dénomination : AA P.A.C.A.

Forme juridique : SASU

Numéro unique d'identification - (Siren) : 449 300 847

Représentée par :

Nom : CHARVET

Prénom : Olivier

☒ agissant en qualité de représentant(e) légal(e)

étant dûment habilité(e) par les textes régissant la forme de la société ci-dessus à effectuer la certification des documents comptables (art. R. 123-102 du code de commerce)

Déclare que concernant les comptes annuels relatifs à l'exercice clos le 31 Mars 2021

☒ Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes sans réserve

Le ou les commissaires aux comptes ont certifié les comptes avec réserves

Le ou les commissaires aux comptes ont refusé de certifier les comptes

Le ou les commissaires aux comptes ont été dans l'incapacité de certifier les comptes

Le rapport du ou des commissaires aux comptes fait référence à quelque question que ce soit sur laquelle ils ont attiré spécialement l'attention sans pour autant assortir la certification des comptes de réserves

Signature

