

RCS : BREST Code greffe : 2901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1974 B 00047 Numéro SIREN : 300 796 232 Nom ou dénomination : A A A LOCATOUR
--

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2021 sous le numéro de dépôt 3505

LOCATOUR

45 rue de Kéranfurust

29200 BREST

0298028156

**Copie
certifiée conforme**

Dépot N°

3505

LE 23 JUIL. 2021

R.C.S. BREST

Etats Comptables et Fiscaux

31/12/2020

SOFICAR

45 Rue de Kéranfurust

29200 BREST

Téléphone : 0298028156

Bilan Actif

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	363 773	309 384	54 389	9 408
Fonds commercial	698 385		698 385	698 385
Autres immobilisations incorporelles	78 753		78 753	140 147
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 140 911	309 384	831 527	847 940
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 350 194	1 055 511	294 683	312 711
Installations techniques, matériel et outillage industriel	730 881	707 405	23 476	21 978
Autres immobilisations corporelles	21 338 143	3 532 130	17 806 014	18 623 521
Immobilisations en cours	79 006		79 006	677
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	23 498 225	5 295 046	18 203 179	18 958 887
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	366 530		366 530	366 530
Créances rattachées à des participations	8 894		8 894	8 894
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 802		99 802	79 186
TOTAL immobilisations financières :	475 226		475 226	454 610
ACTIF IMMOBILISÉ	25 114 362	5 604 430	19 509 932	20 261 437

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	107 588		107 588	146 219
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 867		3 867	4 529
TOTAL stocks et en-cours :	111 455		111 455	150 748
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	77 536		77 536	56 442
Créances clients et comptes rattachés	2 683 026	412 453	2 270 573	2 150 969
Autres créances	2 480 482		2 480 482	4 286 308
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 241 044	412 453	4 828 591	6 493 719
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	77 710		77 710	104 523
Charges constatées d'avance	60 833		60 833	71 185
TOTAL disponibilités et divers :	138 543		138 543	175 708
ACTIF CIRCULANT	5 491 042	412 453	5 078 588	6 820 175

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	30 605 404	6 016 883	24 588 520	27 081 612
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	572 800	572 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 062 492	1 062 492
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	57 280	57 280
Réserves statutaires ou contractuelles	46 215	46 215
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 181 309	1 181 100
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	121 845	578 222
TOTAL situation nette :	3 041 940	3 498 108
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 035 131	2 351 874
CAPITAUX PROPRES	6 077 071	5 849 982
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		52 803
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		52 803
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 490 257	9 738 375
Emprunts et dettes financières divers	2 466 250	3 503 976
TOTAL dettes financières :	11 956 507	13 242 351
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 742 166	3 107 721
Dettes fiscales et sociales	1 186 674	996 570
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 459 240	3 525 762
Autres dettes	166 864	306 423
TOTAL dettes diverses :	6 554 943	7 936 476
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	18 511 450	21 178 827
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	24 588 520	27 081 612

Compte de Résultat (Première Partie)

LOCATOIR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	238 252		238 252	408 983
Production vendue de services	9 064 419		9 064 419	11 132 248
Chiffres d'affaires nets	9 302 670		9 302 670	11 541 232
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 148 252	903 792
Autres produits			129 729	135 761
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 580 651	12 580 785
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			41 032	71 668
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			52 919	103 320
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			38 631	(16 190)
Autres achats et charges externes			3 937 071	5 247 249
TOTAL charges externes :			4 069 653	5 406 048
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			467 954	614 128
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 393 717	1 496 167
Charges sociales			427 330	505 016
TOTAL charges de personnel :			1 821 047	2 001 183
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 245 480	2 292 813
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			412 453	328 588
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 657 933	2 621 401
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			742 555	862 785
CHARGES D'EXPLOITATION			9 759 142	11 505 546
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			821 510	1 075 239

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	821 510	1 075 239
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	60 000	54 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	448
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	188	1 727
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	60 192	56 175
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	127 830	128 750
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	127 830	128 750
RÉSULTAT FINANCIER	(67 638)	(72 575)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	753 871	1 002 664
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	62 938	31 621
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 699 991	15 355 475
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 913 666	2 648 470
	17 676 596	18 035 566
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 971	48 219
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 729 930	15 206 274
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 523 174	2 905 342
	18 274 076	18 159 835
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(597 480)	(124 269)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	0	42 653
Impôts sur les bénéfices	34 547	257 519
TOTAL DES PRODUITS	28 317 439	30 672 525
TOTAL DES CHARGES	28 195 595	30 094 303
BÉNÉFICE OU PERTE	121 845	578 222

Annexe



Table des matières

- 1 Faits majeurs
 Evènements principaux de l'exercice
 Principes, règles et méthodes comptables
- 2 Informations relatives au bilan
 Actif
 2.1.1 Tableau des immobilisations
 2.1.2 Tableau des amortissements
 2.1.3 Immobilisations incorporelles
 2.1.4 Immobilisations corporelles
 2.1.5 Immobilisations financières
 2.1.6 Stocks
 2.1.7 Créances

 Passif
 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres
 2.2.2 Capital
 2.2.3 Provisions pour risques et charges
 2.2.4 Dettes financières
 2.2.5 Autres dettes
- 3 Informations relatives au compte de résultat
 3.1 Résultat exceptionnel
 3.1.1 Produits exceptionnels
 3.1.2 Charges exceptionnelles
 3.2 Impôt sur les sociétés
 3.2.1 Ventilation
 3.2.2 Impôt différé
 3.2.3 Ventilation du chiffre d'affaires
 3.2.4 Honoraires du commissaire aux comptes
- 4 Autres informations
 4.1 Engagements donnés
 4.2 Effectif moyen
 4.3 Engagements retraite, DIF

Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Pas de faits significatifs survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code du commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les modalités d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Application de la réforme des actifs à compter des acquisitions de véhicules 2005.
- Les amortissements économiques sur les véhicules ont été calculés comme suit :
 - Prix d'achat remisé – valeur de reprise (buy back)
- Les amortissements fiscaux ont été calculés comme précédemment :
 - Prix d'achat remisé – valeur d'usage 4 ans

Au 31 décembre 2020, les amortissements dérogatoires représentaient 3 035 131 € dans les capitaux propres.

Autres évènements de l'exercice et postérieur à l'exercice

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020.

Notre société a eu recours au chômage partiel pour la période de mars 2020 à juin 2020, et pour la période de novembre 2020 à mars 2021 et nous avons sollicité un étalement du paiement des cotisations patronales et salariales pour la période de mars 2020 à Mai 2020 et pour la période d'octobre 2020 à novembre 2020.

Le chômage partiel, les aides et les exonérations de charges patronales ont été comptabilisés en produit de transfert de charge personnel (détail au point 4.3)

Notre société a sollicité et obtenu un report d'échéances des emprunts bancaires pour une période de 6 mois.

Nous avons également obtenu sur certains véhicules une prolongation de 3 mois sur la date de revente des véhicules, sans décote sur le prix de vente des véhicules.

Notre société n'a pas sollicité de prêt garanti par l'Etat

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Immobilisations

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 117 030		130 874
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 117 030		130 874
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 293 243		56 951
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	716 806		14 075
Installations générales, agencements et divers	653 315		4 687
Matériel de transport	20 790 054		15 862 199
Matériel de bureau, informatique et mobilier	403 708		90 890
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	677		790 006
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	23 857 803		16 818 808
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	375 424		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	79 186		20 616
TOTAL immobilisations financières :	454 610		20 616
TOTAL GÉNÉRAL	25 429 443		16 970 298

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		106 993	1 140 911	
TOTAL immobilisations incorporelles :		106 993	1 140 911	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 350 194	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			730 881	
Inst. générales, agencements et divers			658 002	
Matériel de transport		16 465 904	20 185 941	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		398	494 200	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			79 006	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		16 466 302	23 498 225	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			375 424	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			99 802	
TOTAL immobilisations financières :			475 226	
TOTAL GÉNÉRAL		16 573 295	25 114 362	

2.1.2

Tableau des amortissements

Amortissements

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	269 089	40 295		309 384
TOTAL immobilisations incorporelles :	269 089	40 295		309 384
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	980 532	74 979		1 055 511
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	694 829	12 576		707 405
Inst. générales, agencements et divers	611 510	12 802		624 312
Matériel de transport	2 247 364	1 991 946	1 735 767	2 503 543
Mat. de bureau, informatique et mobil.	364 682	39 592		404 275
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 898 917	2 131 896	1 735 767	5 295 046
TOTAL GÉNÉRAL	5 168 006	2 172 191	1 735 767	5 604 430

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux. Les dispositions du règlement ANC précité n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice. Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement. La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle. Compte tenu de son caractère non amortissable, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation au cours de l'exercice. Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité

Le montant des fonds commerciaux à l'actif de l'entreprise s'élève à 684 664,86 € se répartissant comme suit :

- Acquisition du fonds de Lannion : **82 325 €** le 15/03/2002
- Acquisition du fonds de Saint-Brieuc : **99 091 €** le 23/06/1998
- Fonds entreprise Lambert suite à la fusion réalisée le 01/01/2003 : **503 248 €**.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Evaluation

Les véhicules sont comptabilisés de la manière suivante :

- Montant de la facture diminuée de la prime de volume éventuelle.

2.1.4.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Société	Capitaux propres	% capital détenu	Valeur comptable nette des titres détenus	CA HT du dernier exercice clos (en €)	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
Filiales (+50%) SCI POMPIDOU	986 604	60%	365 878	126 518	108 872	60 000
Participations (10 à 50%) SCI AEROPORT	4 451	33,33%	152	29 784	1 640	0

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations :
 - SCI AEROPORT : 8 894 €

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur Brute	Dépréciation	Valeur nette
Carburants et divers	111 455	/	111 455

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO ;

2.1.7 Créances

Les créances clients font l'objet, le cas échéant , d'une provision calculée sur la base du risque statistique de non recouvrement déterminé par la société.

2.1.7.1 Classement par échéances

Voir tableau 2057.

2.1.7.2 Charges constatées d'avance

Les charges s'élèvent à : 60 834 € réparties ainsi :

Electricité – Gaz - EAU	55 €
Maintenance	640 €
Assurance	9 642 €
Téléphone	555 €
Frais divers	171 €
Publicité	49 772 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Compte	Libellé	AN	Débit	Crédit	Solde
101000000	CAPITAL	572 800			572 800
104200000	PRIME DE FUSION	1 062 492			1 062 492
106100000	RESERVE LEGALE	57 280			57 280
106300000	RESERV.STATUT.OU CONTRACT	46 215			46 215
106800000	AUTRES RESERVES	1 181 100		209	1 181 309
120000000	RESULTAT	578 222	578 222	121 845	121 845
	TOTAL I	3 498 108	578 222	122 054	3 041 941
145000000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	2 351 874	2 787 781	3 471 038	3 035 131
	TOTAL II	5 849 982	3 366 003	3 593 092	6 077 072

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital social est composé de 2 864 actions de 200 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	2 864	572 800
Mouvements :		
Position fin d'exercice	2 864	572 800

2.2.2.2 Evaluations fiscales dérogatoires

• Résultat de l'exercice	+	121 845
• Impôt sur les bénéfices à 28% / 31%	+	34 547
• Résultat avant impôts	=	156 392
• Variation des provisions réglementées		
		683 257
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		839 649

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires est la suivante :

- Amortissement fiscal sur 4 ans,
- Amortissement économique égal à la valeur d'achat moins la valeur buy back sur la durée de détention du véhicule.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour charges	52 803			52 803			0
Total	52 803			52 803			0

2.2.3.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

- Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

2.2.3.3 Engagements pris en matière de retraite

Pas de provision

2.2.4 Dettes financières

2.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

2.2.4.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Cf tableau joint

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

3.1.1 Produits exceptionnels

• Produits exceptionnels sur opération de gestion :	62 938
• Réalisation immobilisation :	14 699 991
• Reprise amortissement dérogatoire :	2 860 863
• Reprise sur amortissement exceptionnel :	
• Reprise sur provision pour risques et charges :	52 803
Total	17 676 596

3.1.2 Charges exceptionnelles

• Charges exceptionnelles sur opération de gestion :	20 971
• Valeur nette comptable des immobilisations cédées :	14 729 930
• Dotation amortissement dérogatoire :	3 471 038
• Dotation exceptionnelle véhicule :	
• Dotation provision pour risques et charges :	52 136
Total	18 274 076

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôt	753 871	- 597 480
Impôts Participation	34 547	
Résultat après impôts	121 845	

3.2.2 Impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :

Bases – Provision participation :	0
Taux d'imposition	28%
Créance d'impôt différé	<u>0</u>

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se compose comme suit :

Provisions réglementées amortissement dérogatoire	3 035 131
Autres dispositions fiscales	
Total base	<u>3 035 131</u>
Taux d'imposition	28%
Dettes d'impôt différé	<u>849 837</u>

3.3 Ventilation du chiffre d'affaires

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	238 252		238 252	408 983
Production vendue de services	9 064 419		9 064 419	11 132 248
Chiffres d'affaires nets	9 302 670		9 302 670	11 541 232

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 11 456 € HT au 31/12/2020.

4 Autres informations

4.1 Engagements donnés et reçus

Libellé	Banque	Montant caution	KRD au 31/12/2020	Garantie
BPO 400 K€ (07/2016)		400 000	87 918	Caution solidaire SOFICAR
CM 400 K€ (08/2016)		400 000	94 373	Caution solidaire SOFICAR
BNP 500 K€ (07/2017)		500 000	209 968	Caution solidaire SOFICAR
BCME 230 K€ (04/2015)		230 000	12 002	Caution solidaire SOFICAR
BCME 230 K€ (04/2015)		0	47 631	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 200 K€ (11/2015)		200 000	18 161	Caution solidaire SOFICAR
BCME VU 400K€ (07.2016)		400 000	87 666	Caution solidaire SOFICAR
BCME 400 K€ (08/2017)		400 000	161 363	Caution solidaire SOFICAR
BCME 100 K€ (08/2017)		100 000	40 474	Caution solidaire SOFICAR
BCME 1000K€ (05/2018)		1 000 000	685 183	Caution solidaire SOFICAR
BPO 1000K€ (02/2018)		1 000 000	685 297	Caution solidaire SOFICAR
CIO 900K€ (02/2018)		900 000	604 093	Caution solidaire SOFICAR
CA VH 500K€ (09/2018)		500 000	326 609	Caution solidaire SOFICAR
BNP 500K€ (09/2018)		500 000	318 642	Caution solidaire SOFICAR
BCME 250K€ (08/2018)		250 000	154 167	Caution solidaire SOFICAR
BCME 250K€ (08/2018)		250 000	154 703	Caution solidaire SOFICAR
BPGO 500 K€ (06/2019)		500 000	393 578	Caution solidaire SOFICAR
CA 500 K€ VU (09/2019)		500 000	426 115	Caution solidaire SOFICAR
BNP 400 K€ VU (03/2020)		400 000	374 303	Caution solidaire SOFICAR
BCME 500 K€ (07/2020)		500 000	450 750	Caution solidaire SOFICAR
CIO 500 K€ (08/2020)		500 000	467 177	Caution solidaire SOFICAR
CA 500 K€ (08/20)		500 000	475 343	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	Banque Populaire	50 000	68 279	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CA Brest	900 000	730 780	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BNP	500 000	45 765	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CIO Brest	900 000	907 905	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BCME Brest	2 650 000	1 267 215	Caution solidaire SOFICAR
Billet de trésorerie	Banque Populaire	1 000 000	700 000	Caution solidaire SOFICAR

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Employés – Agents de maîtrise	56,58	
Total	60,58	

4.3 Engagements retraite, et transferts de charges

Engagements retraite

La cotisation à IRPAUTO intègre la prise en charge de nos engagements de retraite conformément à la convention collective.

Transferts de charges

Les transferts de charges sont comptabilisés au crédit des comptes 791 et se décomposent ainsi :

Transfert charges d'exploitation :	489 997 €
Transfert charges de personnel :	329 667 €
<i>dont lié au chômage partiel :</i>	<i>115 811 €</i>
<i>dont lié aux exonérations de charges :</i>	<i>128 459 €</i>

Provisions Inscrites au Bilan

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	2 351 874	3 471 038	2 787 781	3 035 131
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 351 874	3 471 038	2 787 781	3 035 131

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	52 803		52 803	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	52 803		52 803	

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	328 588	412 453	328 588	412 453
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	328 588	412 453	328 588	412 453

TOTAL GÉNÉRAL	2 733 265	3 883 491	3 169 172	3 447 584
---------------	-----------	-----------	-----------	-----------

État des Échéances des Créances et Dettes

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	8 894		8 894
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 802		99 802
TOTAL de l'actif immobilisé :	108 696		108 696
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	794 538		794 538
Autres créances clients	1 888 488	1 888 488	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 163	40 163	
État - Impôts sur les bénéfices	65 454	65 454	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	500 642	500 642	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 706	19 706	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 894 043	1 894 043	
TOTAL de l'actif circulant :	5 203 033	4 408 495	794 538
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	60 833	60 833	

TOTAL GÉNÉRAL	5 372 563	4 469 329	903 234
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	3 021 389	3 021 389		
- à plus d' 1 an à l'origine	6 468 867	1 893 187	4 499 924	75 756
Emprunts et dettes financières divers	701 158	700 000	1 158	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 742 166	2 742 166		
Personnel et comptes rattachés	211 218	211 218		
Sécurité sociale et autres organismes	124 034	124 034		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	830 848	830 848		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 553	20 553		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 459 240	2 459 240		
Groupe et associés	1 765 092	1 765 092		
Autres dettes	166 864	166 864		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	18 511 430	13 934 592	4 501 082	75 756
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	---------------

A.A.A. LOCATOUR

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020



Rue Rosemonde Gérard – CS 20027 – 29801 BREST CEDEX 9
Téléphone 02 98 02 86 86 – Télécopie 02 98 41 77 73

SELAS AU CAPITAL DE 40 000 EUROS – SOCIETE DE COMMISSARIAT AUX COMPTES – MEMBRE DE LA COMPAGNIE REGIONALE
OUEST ATLANTIQUE – SIRET 349 516 427 000 37

A.A.A. LOCATOUR

Société par actions simplifiée au capital de 572 800 euros

Siège social : 45, Rue de Keranfurust - 29200 BREST

N° Siren : 300 796 232

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

A.A.A. LOCATOUR

Exercice clos le
31 décembre 2020

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'assemblée générale de la société A.A.A. LOCATOUR,

Opinion

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

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Immobilisations :

L'annexe expose les méthodes comptables relatives aux modalités d'amortissement des véhicules.

Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables visées ci-dessus, nous nous sommes assurés de leur correcte application et nous avons vérifié les informations fournies dans l'annexe.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons par 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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés aux associés

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.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D. 441-6 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 son 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

A.A.A. LOCATOUR

*Exercice clos le
31 décembre 2020*

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

A.A.A. LOCATOUR

*Exercice clos le
31 décembre 2020*

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.

Fait à Brest, le 30 juin 2021

Le commissaire aux comptes

STERENN

Marie BALOURDET
Associée



Bilan Actif

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Édition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	363 773	309 384	54 389	9 408
Fonds commercial	698 385		698 385	698 385
Autres immobilisations incorporelles	78 753		78 753	140 147
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 140 911	309 384	831 527	847 940
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions	1 350 194	1 055 511	294 683	312 711
Installations techniques, matériel et outillage industriel	730 881	707 405	23 476	21 978
Autres immobilisations corporelles	21 338 143	3 532 130	17 806 014	18 623 521
Immobilisations en cours	79 006		79 006	677
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	23 498 225	5 295 046	18 203 179	18 958 887
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	366 530		366 530	366 530
Créances rattachées à des participations	8 894		8 894	8 894
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	99 802		99 802	79 186
TOTAL immobilisations financières :	475 226		475 226	454 610
ACTIF IMMOBILISÉ	25 114 362	5 604 430	19 509 932	20 261 437

STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	107 588		107 588	146 219
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises	3 867		3 867	4 529
TOTAL stocks et en-cours :	111 455		111 455	150 748
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes	77 536		77 536	56 442
Créances clients et comptes rattachés	2 683 026	412 453	2 270 573	2 150 969
Autres créances	2 480 482		2 480 482	4 286 308
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 241 044	412 453	4 828 591	6 493 719
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	77 710		77 710	104 523
Charges constatées d'avance	60 833		60 833	71 185
TOTAL disponibilités et divers :	138 543		138 543	175 708
ACTIF CIRCULANT	5 491 042	412 453	5 078 588	6 820 175

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				

TOTAL GÉNÉRAL	30 605 404	6 016 883	24 588 520	27 081 612
----------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Bilan Passif

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé	572 800	572 800
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	1 062 492	1 062 492
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	57 280	57 280
Réserves statutaires ou contractuelles	46 215	46 215
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 181 309	1 181 100
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	121 845	578 222
TOTAL situation nette :	3 041 940	3 498 108
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	3 035 131	2 351 874
CAPITAUX PROPRES	6 077 071	5 849 982

Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		

Provisions pour risques		52 803
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		52 803

DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 490 257	9 738 375
Emprunts et dettes financières divers	2 466 250	3 503 976
TOTAL dettes financières :	11 956 507	13 242 351
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 742 166	3 107 721
Dettes fiscales et sociales	1 186 674	996 570
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 459 240	3 525 762
Autres dettes	166 864	306 423
TOTAL dettes diverses :	6 554 943	7 936 476
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	18 511 450	21 178 827

Ecarts de conversion passif		
-----------------------------	--	--

TOTAL GÉNÉRAL	24 588 520	27 081 612
----------------------	-------------------	-------------------

Compte de Résultat (Première Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	238 252		238 252	408 983
Production vendue de services	9 064 419		9 064 419	11 132 248
Chiffres d'affaires nets	9 302 670		9 302 670	11 541 232
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges			1 148 252	903 792
Autres produits			129 729	135 761
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 580 651	12 580 785
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane]			41 032	71 668
Variation de stock de marchandises				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			52 919	103 320
Variation de stock [matières premières et approvisionnements]			38 631	(16 190)
Autres achats et charges externes			3 937 071	5 247 249
TOTAL charges externes :			4 069 653	5 406 048
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			467 954	614 128
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements			1 393 717	1 496 167
Charges sociales			427 330	505 016
TOTAL charges de personnel :			1 821 047	2 001 183
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			2 245 480	2 292 813
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			412 453	328 588
Dotations aux provisions pour risques et charges				
TOTAL dotations d'exploitation :			2 657 933	2 621 401
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			742 555	862 785
CHARGES D'EXPLOITATION			9 759 142	11 505 546
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			821 510	1 075 239

Compte de Résultat (Seconde Partie)

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	821 510	1 075 239
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	60 000	54 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	4	448
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	188	1 727
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	60 192	56 175
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	127 830	128 750
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	127 830	128 750
RÉSULTAT FINANCIER	(67 638)	(72 575)
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	753 871	1 002 664
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	62 938	31 621
Produits exceptionnels sur opérations en capital	14 699 991	15 355 475
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 913 666	2 648 470
	17 676 596	18 035 566
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	20 971	48 219
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	14 729 930	15 206 274
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	3 523 174	2 905 342
	18 274 076	18 159 835
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	(597 480)	(124 269)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	0	42 653
Impôts sur les bénéfices	34 547	257 519
TOTAL DES PRODUITS	28 317 439	30 672 525
TOTAL DES CHARGES	28 195 595	30 094 303
BÉNÉFICE OU PERTE	121 845	578 222

Annexe

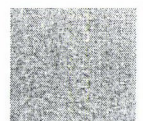
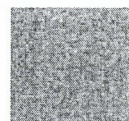
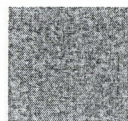


Table des matières

- 1 Faits majeurs
 Evènements principaux de l'exercice
 Principes, règles et méthodes comptables
- 2 Informations relatives au bilan
 Actif
 2.1.1 Tableau des immobilisations
 2.1.2 Tableau des amortissements
 2.1.3 Immobilisations incorporelles
 2.1.4 Immobilisations corporelles
 2.1.5 Immobilisations financières
 2.1.6 Stocks
 2.1.7 Créances

 Passif
 2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres
 2.2.2 Capital
 2.2.3 Provisions pour risques et charges
 2.2.4 Dettes financières
 2.2.5 Autres dettes
- 3 Informations relatives au compte de résultat
 3.1 Résultat exceptionnel
 3.1.1 Produits exceptionnels
 3.1.2 Charges exceptionnelles
 3.2 Impôt sur les sociétés
 3.2.1 Ventilation
 3.2.2 Impôt différé
 3.2.3 Ventilation du chiffre d'affaires
 3.2.4 Honoraires du commissaire aux comptes
- 4 Autres informations
 4.1 Engagements donnés
 4.2 Effectif moyen
 4.3 Engagements retraite, DIF

Faits majeurs

Evènements principaux de l'exercice

Pas de faits significatifs survenus au cours de l'exercice.

Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code du commerce. Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Il est fait application des règlements CRC 2004-06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et la dépréciation des actifs.

Les modalités d'amortissement retenues sont les suivantes :

- Application de la réforme des actifs à compter des acquisitions de véhicules 2005.
- Les amortissements économiques sur les véhicules ont été calculés comme suit :
 - Prix d'achat remisé – valeur de reprise (buy back)
- Les amortissements fiscaux ont été calculés comme précédemment :
 - Prix d'achat remisé – valeur d'usage 4 ans

Au 31 décembre 2020, les amortissements dérogatoires représentaient 3 035 131 € dans les capitaux propres.

Autres évènements de l'exercice et postérieur à l'exercice

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n° 2020-290 du 23 mars 2020 d'urgence constituent un événement majeur. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020.

Notre société a eu recours au chômage partiel pour la période de mars 2020 à juin 2020, et pour la période de novembre 2020 à mars 2021 et nous avons sollicité un étalement du paiement des cotisations patronales et salariales pour la période de mars 2020 à Mai 2020 et pour la période d'octobre 2020 à novembre 2020.

Le chômage partiel, les aides et les exonérations de charges patronales ont été comptabilisés en produit de transfert de charge personnel (détail au point 4.3)

Notre société a sollicité et obtenu un report d'échéances des emprunts bancaires pour une période de 6 mois.

Nous avons également obtenu sur certains véhicules une prolongation de 3 mois sur la date de revente des véhicules, sans décote sur le prix de vente des véhicules.

Notre société n'a pas sollicité de prêt garanti par l'Etat

2 Informations relatives au bilan

Actif

2.1.1 Tableau des immobilisations

Immobilisations

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 117 030		130 874
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 117 030		130 874
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	1 293 243		56 951
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel	716 806		14 075
Installations générales, agencements et divers	653 315		4 687
Matériel de transport	20 790 054		15 862 199
Matériel de bureau, informatique et mobilier	403 708		90 890
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	677		790 006
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :	23 857 803		16 818 808
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	375 424		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	79 186		20 616
TOTAL immobilisations financières :	454 610		20 616

TOTAL GÉNÉRAL	25 429 443		16 970 298
----------------------	-------------------	--	-------------------

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légalés
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		106 993	1 140 911	
TOTAL immobilisations incorporelles :		106 993	1 140 911	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			1 350 194	
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels			730 881	
Inst. générales, agencements et divers			658 002	
Matériel de transport		16 465 904	20 185 941	
Mat. de bureau, informatique et mobil.		398	494 200	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			79 006	
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :		16 466 302	23 498 225	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			375 424	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			99 802	
TOTAL immobilisations financières :			475 226	

TOTAL GÉNÉRAL		16 573 295	25 114 362	
----------------------	--	-------------------	-------------------	--

2.1.2

Tableau des amortissements

Amortissements

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	269 089	40 295		309 384
TOTAL immobilisations incorporelles :	269 089	40 295		309 384
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	980 532	74 979		1 055 511
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel	694 829	12 576		707 405
Inst. générales, agencements et divers	611 510	12 802		624 312
Matériel de transport	2 247 364	1 991 946	1 735 767	2 503 543
Mat. de bureau, informatique et mobil.	364 682	39 592		404 275
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :	4 898 917	2 131 896	1 735 767	5 295 046
TOTAL GÉNÉRAL	5 168 006	2 172 191	1 735 767	5 604 430

2.1.3 Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.3.1 Fonds commercial

Le fonds commercial est comptabilisé à son coût d'acquisition, y compris les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition.

Le règlement ANC n°2015-06, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, a redéfini les critères et modalités d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux. Les dispositions du règlement ANC précité n'ont aucune incidence sur les comptes de l'exercice. Compte tenu du caractère non limité de sa durée d'utilisation, le fonds commercial ne fait l'objet d'aucun amortissement. La dépréciation du fonds commercial est la constatation que sa valeur actuelle est devenue inférieure à sa valeur nette comptable. La valeur actuelle est la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage. La dépréciation permet de ramener la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur actuelle. Compte tenu de son caractère non amortissable, le fonds commercial a fait l'objet d'un test de dépréciation au cours de l'exercice. Le test a permis de conclure, sur la base de la valeur vénale du fonds commercial, à l'absence de dépréciation au titre de l'exercice. La valeur vénale a été déterminée sur la base de transactions récentes portant sur des fonds commerciaux similaires dans le même secteur d'activité

Le montant des fonds commerciaux à l'actif de l'entreprise s'élève à 684 664,86 € se répartissant comme suit :

- Acquisition du fonds de Lannion : **82 325 €** le 15/03/2002
- Acquisition du fonds de Saint-Brieuc : **99 091 €** le 23/06/1998
- Fonds entreprise Lambert suite à la fusion réalisée le 01/01/2003 : **503 248 €**.

2.1.4 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

2.1.4.1 Evaluation

Les véhicules sont comptabilisés de la manière suivante :

- Montant de la facture diminuée de la prime de volume éventuelle.

2.1.4.2 Amortissement

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Logiciel	Linéaire	1 à 3 ans
Matériel et outillage	Linéaire	5 et 10 ans
Installations générales	Linéaire	8 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 et 5 ans

2.1.5 Immobilisations financières

2.1.5.1 Titres de filiales et participations

- Liste des filiales et participations

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable.

Société	Capitaux propres	% capital détenu	Valeur comptable nette des titres détenus	CA HT du dernier exercice clos (en €)	Résultat net du dernier exercice clos	Dividendes encaissés au cours de l'exercice
Filiales (+50%) SCI POMPIDOU	986 604	60%	365 878	126 518	108 872	60 000
Participations (10 à 50%) SCI AEROPORT	4 451	33,33%	152	29 784	1 640	0

2.1.5.2 Créances immobilisées

- Créances rattachées à des participations :
 - SCI AEROPORT : 8 894 €

2.1.6 Stocks

2.1.6.1 Etat des stocks

Catégorie de stocks	Valeur Brute	Dépréciation	Valeur nette
Carburants et divers	111 455	/	111 455

Les stocks sont évalués selon la méthode FIFO ;

2.1.7 Créances

Les créances clients font l'objet, le cas échéant , d'une provision calculée sur la base du risque statistique de non recouvrement déterminé par la société.

2.1.7.1 Classement par échéances

Voir tableau 2057.

2.1.7.2 Charges constatées d'avance

Les charges s'élèvent à : 60 834 € réparties ainsi :

Electricité – Gaz - EAU	55 €
Maintenance	640 €
Assurance	9 642 €
Téléphone	555 €
Frais divers	171 €
Publicité	49 772 €

2.2 Passif

2.2.1 Tableau de variation des capitaux propres

Compte	Libellé	AN	Débit	Crédit	Solde
101000000	CAPITAL	572 800			572 800
104200000	PRIME DE FUSION	1 062 492			1 062 492
106100000	RESERVE LEGALE	57 280			57 280
106300000	RESERV.STATUT.OU CONTRACT	46 215			46 215
106800000	AUTRES RESERVES	1 181 100		209	1 181 309
120000000	RESULTAT	578 222	578 222	121 845	121 845
	TOTAL I	3 498 108	578 222	122 054	3 041 941
145000000	AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	2 351 874	2 787 781	3 471 038	3 035 131
	TOTAL II	5 849 982	3 366 003	3 593 092	6 077 072

2.2.2 Capital

2.2.2.1 Mouvements de l'exercice

Le capital social est composé de 2 864 actions de 200 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

	Nombre d'actions	Valeur
Position début de l'exercice	2 864	572 800
Mouvements :		
Position fin d'exercice	2 864	572 800

2.2.2.2 Evaluations fiscales dérogatoires

• Résultat de l'exercice	+	121 845
• Impôt sur les bénéfices à 28% / 31%	+	34 547
• Résultat avant impôts	=	156 392
• Variation des provisions réglementées		
		683 257
• Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires		839 649

La méthode utilisée pour le calcul des amortissements dérogatoires est la suivante :

- Amortissement fiscal sur 4 ans,
- Amortissement économique égal à la valeur d'achat moins la valeur buy back sur la durée de détention du véhicule.

2.2.3 Provisions pour risques et charges

2.2.3.1 Tableau des provisions pour risques et charges

	Montant au début de l'exercice	Constitution par fonds propres	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Reprises par fonds propres	Montant à la fin de l'exercice
Provisions pour charges	52 803			52 803			0
Total	52 803			52 803			0

2.2.3.2 Evaluation des provisions pour risques et charges

- Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

2.2.3.3 Engagements pris en matière de retraite

Pas de provision

2.2.4 Dettes financières

2.2.4.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

2.2.4.2 Dettes garanties par des sûretés réelles données

Cf tableau joint

2.2.5 Autres dettes

2.2.5.1 Classement par échéance

Voir tableau 2057.

3 Informations relatives au compte de résultat

3.1 Résultat exceptionnel

3.1.1 Produits exceptionnels

• Produits exceptionnels sur opération de gestion :	62 938
• Réalisation immobilisation :	14 699 991
• Reprise amortissement dérogatoire :	2 860 863
• Reprise sur amortissement exceptionnel :	
• Reprise sur provision pour risques et charges :	52 803
Total	17 676 596

3.1.2 Charges exceptionnelles

• Charges exceptionnelles sur opération de gestion :	20 971
• Valeur nette comptable des immobilisations cédées :	14 729 930
• Dotation amortissement dérogatoire :	3 471 038
• Dotation exceptionnelle véhicule :	
• Dotation provision pour risques et charges :	52 136
Total	18 274 076

3.2 Impôt sur les bénéfices

3.2.1 Ventilation

	Résultat courant	Résultat exceptionnel (et participation)
Résultat avant impôt	753 871	- 597 480
Impôts Participation	34 547	
Résultat après impôts	121 845	

3.2.2 Impôt différé

L'impôt payé d'avance au titre des charges non déductibles l'année de leur comptabilisation se compose comme suit :

Bases – Provision participation :	0
Taux d'imposition	28%
Créance d'impôt différé	<u>0</u>

L'impôt non comptabilisé à payer au titre des provisions réglementées à réintégrer ultérieurement dans l'assiette (ou au titre d'autres dispositions fiscales) se compose comme suit :

Provisions réglementées amortissement dérogatoire	3 035 131
Autres dispositions fiscales	
Total base	<u>3 035 131</u>
Taux d'imposition	28%
Dette d'impôt différé	<u>849 837</u>

3.3 Ventilation du chiffre d'affaires

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 31/12/2020	Net (N-1) 31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	238 252		238 252	408 983
Production vendue de services	9 064 419		9 064 419	11 132 248
Chiffres d'affaires nets	9 302 670		9 302 670	11 541 232

3.4 Honoraires du commissaire aux comptes

Le montant des honoraires du commissaire aux comptes est de 11 456 € HT au 31/12/2020.

4 Autres informations

4.1 Engagements donnés et reçus

Libellé	Banque	Montant caution	KRD au 31/12/2020	Garantie
BPO 400 K€ (07/2016)		400 000	87 918	Caution solidaire SOFICAR
CM 400 K€ (08/2016)		400 000	94 373	Caution solidaire SOFICAR
BNP 500 K€ (07/2017)		500 000	209 968	Caution solidaire SOFICAR
BCME 230 K€ (04/2015)		230 000	12 002	Caution solidaire SOFICAR
BCME 230 K€ (04/2015)		0	47 631	Caution solidaire SOFICAR
BPO - 200 K€ (11/2015)		200 000	18 161	Caution solidaire SOFICAR
BCME VU 400K€ (07.2016)		400 000	87 666	Caution solidaire SOFICAR
BCME 400 K€ (08/2017)		400 000	161 363	Caution solidaire SOFICAR
BCME 100 K€ (08/2017)		100 000	40 474	Caution solidaire SOFICAR
BCME 1000K€ (05/2018)		1 000 000	685 183	Caution solidaire SOFICAR
BPO 1000K€ (02/2018)		1 000 000	685 297	Caution solidaire SOFICAR
CIO 900K€ (02/2018)		900 000	604 093	Caution solidaire SOFICAR
CA VH 500K€ (09/2018)		500 000	326 609	Caution solidaire SOFICAR
BNP 500K€ (09/2018)		500 000	318 642	Caution solidaire SOFICAR
BCME 250K€ (08/2018)		250 000	154 167	Caution solidaire SOFICAR
BCME 250K€ (08/2018)		250 000	154 703	Caution solidaire SOFICAR
BPGO 500 K€ (06/2019)		500 000	393 578	Caution solidaire SOFICAR
CA 500 K€ VU (09/2019)		500 000	426 115	Caution solidaire SOFICAR
BNP 400 K€ VU (03/2020)		400 000	374 303	Caution solidaire SOFICAR
BCME 500 K€ (07/2020)		500 000	450 750	Caution solidaire SOFICAR
CIO 500 K€ (08/2020)		500 000	467 177	Caution solidaire SOFICAR
CA 500 K€ (08/20)		500 000	475 343	Caution solidaire SOFICAR

Crédit de trésorerie	Banque Populaire	50 000	68 279	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CA Brest	900 000	730 780	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BNP	500 000	45 765	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	CIO Brest	900 000	907 905	Caution solidaire SOFICAR
Crédit de trésorerie	BCME Brest	2 650 000	1 267 215	Caution solidaire SOFICAR

Billet de trésorerie	Banque Populaire	1 000 000	700 000	Caution solidaire SOFICAR
----------------------	------------------	-----------	---------	---------------------------

4.2 Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	4	
Employés – Agents de maîtrise	56,58	
Total	60,58	

4.3 Engagements retraite, et transferts de charges

Engagements retraite

La cotisation à IRPAUTO intègre la prise en charge de nos engagements de retraite conformément à la convention collective.

Transferts de charges

Les transferts de charges sont comptabilisés au crédit des comptes 791 et se décomposent ainsi :

Transfert charges d'exploitation :	489 997 €
Transfert charges de personnel :	329 667 €
<i>dont lié au chômage partiel :</i>	<i>115 811 €</i>
<i>dont lié aux exonérations de charges :</i>	<i>128 459 €</i>

Provisions Inscrites au Bilan

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées	2 351 874	3 471 038	2 787 781	3 035 131
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES	2 351 874	3 471 038	2 787 781	3 035 131

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges	52 803		52 803	
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	52 803		52 803	

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation	328 588	412 453	328 588	412 453
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION	328 588	412 453	328 588	412 453

TOTAL GÉNÉRAL	2 733 265	3 883 491	3 169 172	3 447 584
----------------------	------------------	------------------	------------------	------------------

État des Échéances des Créances et Dettes

LOCATOUR

Période du 01/01/20 au 31/12/20
Edition du 09/06/21
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations	8 894		8 894
Prêts			
Autres immobilisations financières	99 802		99 802
TOTAL de l'actif immobilisé :	108 696		108 696
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux	794 538		794 538
Autres créances clients	1 888 488	1 888 488	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	40 163	40 163	
État - Impôts sur les bénéfices	65 454	65 454	
État - Taxe sur la valeur ajoutée	500 642	500 642	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés	19 706	19 706	
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 894 043	1 894 043	
TOTAL de l'actif circulant :	5 203 033	4 408 495	794 538
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	60 833	60 833	

TOTAL GÉNÉRAL	5 372 563	4 469 329	903 234
----------------------	------------------	------------------	----------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine	3 021 389	3 021 389		
- à plus d' 1 an à l'origine	6 468 867	1 893 187	4 499 924	75 756
Emprunts et dettes financières divers	701 158	700 000	1 158	
Fournisseurs et comptes rattachés	2 742 166	2 742 166		
Personnel et comptes rattachés	211 218	211 218		
Sécurité sociale et autres organismes	124 034	124 034		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	830 848	830 848		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	20 553	20 553		
Dettes sur immo. et comptes rattachés	2 459 240	2 459 240		
Groupe et associés	1 765 092	1 765 092		
Autres dettes	166 864	166 864		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	18 511 430	13 934 592	4 501 082	75 756
----------------------	-------------------	-------------------	------------------	---------------

DATE FACTURE	30/06/2021	TOTAL Elia	1 353 892,11	TOTAL	1 353 892,11	Factu Prov	1 312 546,67	ECART	41 345,44
Code Aven	Total HT	Validation	Acompte	facturer	travaux finis	cloturer ? (si)	facturation	liquidative	faites et si
Burea RE Client	Raison sociale	Mission	Exercit ant	Total HT	Acompte	definitif à	cloturer ? (si)	facturation	liquidative
COMMENTAIRE									

127	396 336269	ADMIR LESNEVEN COTE DI COM	2021-12	00	0,00	OUI	0,00	OUI	Fin de mission comptable pour ce client, à clôturer
127	514 514908	AEI TECHNOLOGIE	2021-03	00	900,00	OUI	900,00		
127	286 286613	AMO	2021-12	00	204,00	OUI	204,00		
127	286 286613	AMO	2022-04	00	455,00	OUI	455,00		
127	404 404283	BOSTAR	2021-03	00	-2,00	OUI	0,00	OUI	Ouverture d'une mission COM 2021-07

127	404 404283	BOSTAR	2021-12	00	121,00	OUI	121,00		
127	397 397605	BRUMSQUI	2021-03	00	812,00	OUI	812,00		NON
127	301 301712	CANTILLE	2021-03	00	1 190,00	OUI	1 190,00		NON
127	293 293522	CDEAI	2021-09	00	800,00	OUI	800,00		
127	308 308218	CENTRE D'ENFOUSSEMENT	2021-12	00	907,00	OUI	907,00		
127	315 319013	CLAE	2022-03	00	1 082,00	OUI	1 082,00		
127	221 221090	CLOITRE IMPRIMERIEURS	2021-03	00	2 564,00	OUI	2 564,00		
127	221 221113	CLOITRE PARTICIPATIONS COM	2021-03	00	703,00	OUI	703,00		
127	221 221113	CLOITRE PARTICIPATIONS COM	2021-12	00	4 776,00	OUI	0,00	OUI	Duplicata mission erronee
127	297 297028	COLIN DELPHINE	2021-12	00	162,00	OUI	162,00		
127	297 297028	COLIN DELPHINE	2022-01	00	360,00	OUI	360,00		
127	297 297028	COLIN DELPHINE	2021-12	08	367,00	OUI	0,00		
127	335 335801	CONCEPT	2021-12	00	99,00	OUI	99,00		
127	335 335801	CONCEPT	2021-12	00	255,00	OUI	255,00		
127	335 335801	CONCEPT	2021-12	08	367,00	OUI	0,00		
127	502 502118	CSO	2021-09	00	792,00	OUI	792,00		
127	507 507440	DOSSIER INTERIMAIRES CO COM	2021-12	00	305,00	OUI	305,00		
127	507 507440	DOSSIER INTERIMAIRES CO SOC	2021-12	00	212,67	OUI	212,67		Faire un avoir facture 354486 pour 765 € et refacturer le même montant au titre de la mission 2020-12. Le bilan 2020 n'avait pas été facturé pendant mon absence (congé maternité). Cf ligne 2985 du tableau
127	501 501619	FABLE	2021-03	00	780,00	OUI	441,00	NON	

127	273 273675	HOLDING LEUR-AR	2020-12	00	441,00	OUI	441,00		NON
127	352 352634	INSTELEC47	2021-09	00	540,00	OUI	540,00		
127	293 293527	KERBOAS	2021-12	00	572,00	OUI	572,00		
127	325 325549	KERH'ALUM	2020-12	00	128,00	OUI	128,00		
127	330 330704	LAV'ASTEL	2021-12	00	375,00	OUI	375,00		
127	247 247835	LE GAC SANDRINE	2020-12	00	256,00	OUI	256,00		
127	247 247835	LE GAC SANDRINE	2021-12	00	84,00	OUI	84,00		
127	247 247835	LE GAC SANDRINE	2021-12	08	367,00	OUI	0,00		
127	516 519140	LE TRAPPIC COAT	2021-12	00	80,00	OUI	80,00		
127	516 519140	LE TRAPPIC COAT	2021-08	00	250,00	OUI	250,00		
127	360 360442	LENI LAVAGE	2020-12	00	1 857,00	OUI	0,00	OUI	Société en cours de liquidation
127	308 308214	LES RECYCLEURS BRETON COM	2021-12	00	5 565,00	OUI	5 565,00		
127	308 308213	LRB DEVELOPEPEMENT	2021-12	00	1 240,00	OUI	1 240,00		
127	221 221476	LUSSEAU SQUIBAN	2021-03	00	510,00	OUI	510,00		
127	222 222100	LUSSEQUI	2020-12	00	492,00	OUI	492,00		NON

[illegible]

A.A.A. LOCATOUR
Société par actions simplifiée
Au capital de 572 800 euros
Siège social : 45 rue de Keranfurust
29200 BREST
300 796 232 RCS Brest

Copie
certifiée conforme

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2021

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 121.844,52 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 121.844,52 euros

AFFECTATION

Au titre de dividendes 121.834,56 euros

Dotation au compte « autres réserves » 9.96 euros

Total	121.844,52 euros	121.844,52 euros
--------------	-------------------------	-------------------------

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 42,54 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2021.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensés du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2019	578.012,48 euros	0,00 euro	0,00 euro	
31 décembre 2018	556.990,72 euros	0,00 euro	0,00 euro	
31 décembre 2017	-			
AU 03.01.2018	488.999,36 euros	0,00 euro	0,00 euro	

Pour copie certifiée conforme

Le Président

A.A.A. LOCATOUR
Société par actions simplifiée
Au capital de 572 800 euros
Siège social : 45 rue de Keranfurust
29200 BREST
300 796 232 RCS Brest


**Copie
certifiée conforme**

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE

DU 30 JUIN 2021

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 121.844,52 euros de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 121.844,52 euros

AFFECTATION

Au titre de dividendes 121.834,56 euros

Dotation au compte « autres réserves » 9.96 euros

Total	121.844,52 euros	121.844,52 euros
--------------	-------------------------	-------------------------

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 42,54 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2021.

Pour les dividendes et distributions assimilées perçus à compter du 1er janvier 2018 par des personnes physiques fiscalement domiciliées en France et à défaut d'option pour l'assujettissement des revenus et gains du capital à l'impôt sur le revenu au taux progressif (option devant être globale et concerner l'ensemble des revenus et plus-values de l'année), il est institué un prélèvement à la source obligatoire non libératoire d'impôt sur le revenu au taux de 12,8 %. Ce dividende est également soumis aux prélèvements sociaux au taux de 17,2 %.

Le prélèvement obligatoire est calculé sur le montant brut des revenus distribués.

Il est imputable sur l'impôt sur le revenu dû au titre de l'année au cours de laquelle il a été opéré. S'il excède l'impôt dû, il est restitué.

Les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50.000 € (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75.000 € (contribuables soumis à imposition commune) peuvent demander à être dispensées du prélèvement.

Conformément à l'article 242 quater du CGI, la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité du contribuable, avant le 30 novembre de l'année précédant celle du paiement.

La demande prend la forme d'une attestation sur l'honneur par laquelle le contribuable indique que son revenu fiscal de référence figurant sur l'avis d'imposition établi au titre de l'avant-dernière année précédant le paiement est inférieur selon le cas à 50.000 € ou 75.000 €.

Cette attestation doit être produite auprès des personnes assurant le paiement des revenus lesquelles sont tenues à leur tour de la produire sur demande de l'administration.

La présentation d'une attestation sur l'honneur par une personne ne remplissant pas la condition tenant au montant du revenu fiscal de référence entraîne l'application d'une amende égale à 10 % du montant des prélèvements ayant fait l'objet d'une dispense à tort (CGI art. 1740-0 B).

Le défaut de production, sur demande de l'administration, de l'attestation par les personnes qui assurent le paiement des revenus entraîne, quant à lui, l'application d'une amende de 150 € (CGI art. 1736).

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 décembre 2019	578.012,48 euros	0,00 euro	0,00 euro	
31 décembre 2018	556.990,72 euros	0,00 euro	0,00 euro	
31 décembre 2017	-			
AU 03.01.2018	488.999,36 euros	0,00 euro	0,00 euro	

Cette résolution, mise aux voix est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le Président

A.A.A. LOCATOUR
Société par actions simplifiée
au capital de 572 800 euros
Siège social : 45 rue de Keranfurust
29200 BREST
300 796 232 RCS Brest

REÇU LE
23 JUIL. 2021
GREFFE TRIB. COM. BREST

Greffe du Tribunal de Commerce de Brest
150 rue Ernest Hemingway
CS 61936
29219 BREST CEDEX 2

BREST, Le 20.07.2021

Objet : Dépôt des comptes annuels - Société A.A.A. LOCATOUR

Madame, Monsieur,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, **aux fins de dépôt des comptes annuels** de la société référencée ci-dessus, les documents suivants

- Les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- La proposition d'affectation du résultat soumise à l'assemblée et la résolution votée ;
- Le rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux comptes.

Le coût de ce dépôt est joint à la présente par chèque bancaire.

Dans l'attente de votre récépissé de dépôt accompagné de l'état des frais correspondant.

Nous vous prions d'agréer, Madame, Monsieur, l'expression de nos sentiments distingués.

La Société SOFICAR, Président

