

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : SEDAN<br>Code greffe : 0802 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 2014 B 00020<br>Numéro SIREN : 799 734 934<br>Nom ou dénomination : AAAL'TO |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 12/10/2021 sous le numéro de dépôt 3606

SASU AAAL'TO

Rue de l'Amiral Lancret

08350 DONCHERY

Dépôt N° *3606* du

12 OCT. 2021



## COMPTES ANNUELS

**ACR-ADC CABINET PIERQUIN**  
28 BOULEVARD LUCIEN PIERQUIN

08000 WARCQ  
03-24-59-70-50

|                                                                 |  |                                                                      |  |
|-----------------------------------------------------------------|--|----------------------------------------------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : SASU AAAL'TO                      |  | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 18                   |  |
| Adresse de l'entreprise Rue de l'Amiral Lancelot                |  | 08350 DONCHERY                                                       |  |
| Durée de l'exercice précédent* 18                               |  |                                                                      |  |
| Numéro SIRET* 79973493400018                                    |  | Néant <input type="checkbox"/>                                       |  |
|                                                                 |  | Exercice N clos le 31/12/2020                                        |  |
|                                                                 |  | N-1 30062019                                                         |  |
|                                                                 |  | Brut 1                                                               |  |
|                                                                 |  | Amortissements, provisions 2                                         |  |
|                                                                 |  | Net 3                                                                |  |
|                                                                 |  | Net 4                                                                |  |
| Capital souscrit non appelé (I)                                 |  | AA                                                                   |  |
| Frais d'établissement *                                         |  | AB                                                                   |  |
| Frais de développement *                                        |  | CX 198 718                                                           |  |
| Concessions, brevets et droits similaires                       |  | AF                                                                   |  |
| Fonds commercial (1)                                            |  | AH                                                                   |  |
| Autres immobilisations incorporelles                            |  | AJ                                                                   |  |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           |  | AL                                                                   |  |
| Terrains                                                        |  | AN                                                                   |  |
| Constructions                                                   |  | AP 17 421                                                            |  |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels     |  | AR 148 077                                                           |  |
| Autres immobilisations corporelles                              |  | AT 5 555                                                             |  |
| Immobilisations en cours                                        |  | AV                                                                   |  |
| Avances et acomptes                                             |  | AX                                                                   |  |
| Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence |  | CS                                                                   |  |
| Autres participations                                           |  | CU 780 200                                                           |  |
| Créances rattachées à des participations                        |  | BB                                                                   |  |
| Autres titres immobilisés                                       |  | BD                                                                   |  |
| Prêts                                                           |  | BF                                                                   |  |
| Autres immobilisations financières*                             |  | BH                                                                   |  |
| TOTAL (II)                                                      |  | BJ 1 149 971                                                         |  |
| Matières premières, approvisionnements                          |  | BL 543 842                                                           |  |
| En cours de production de biens                                 |  | BN 24 925                                                            |  |
| En cours de production de services                              |  | BP                                                                   |  |
| Produits intermédiaires et finis                                |  | BR 522 177                                                           |  |
| Marchandises                                                    |  | BT                                                                   |  |
| Avances et acomptes versés sur commandes                        |  | BV 17 182                                                            |  |
| Clients et comptes rattachés (3)*                               |  | BX 39 576                                                            |  |
| Autres créances (3)                                             |  | BZ 616 156                                                           |  |
| Capital souscrit et appelé, non versé                           |  | CB                                                                   |  |
| Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)  |  | CD                                                                   |  |
| Disponibilités                                                  |  | CF 179 505                                                           |  |
| Charges constatées d'avance (3)*                                |  | CH 3 390                                                             |  |
| TOTAL (III)                                                     |  | CJ 1 946 753                                                         |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)                        |  | CW                                                                   |  |
| Primes de remboursement des obligations (V)                     |  | CM                                                                   |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)                                 |  | CN                                                                   |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                                          |  | CO 3 096 723                                                         |  |
|                                                                 |  | IA 194 708                                                           |  |
|                                                                 |  | 2 902 015                                                            |  |
|                                                                 |  | 2 881 696                                                            |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail                                |  | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP |  |
| Clause de réserve de propriété *                                |  | (3) Part à plus d'un an : CR 1 566                                   |  |
| Immobilisations :                                               |  | Stocks :                                                             |  |
|                                                                 |  | Créances :                                                           |  |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL 'TO

Néant ☐ \*

|                                    |                                                                                                          |    | Exercice N | Exercice N-1 |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----|------------|--------------|
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....780...200.....)                                     | DA | 780 200    | 780 200      |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              | DB |            |              |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         | DC |            |              |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                       | DD | 20 390     | 2 780        |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   | DE |            |              |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) | DF |            |              |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )   | DG | 27 470     | 27 470       |
|                                    | Report à nouveau                                                                                         | DH |            |              |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        | DI | 3 723      | 17 610       |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                             | DJ |            |              |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                | DK |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         | DL | 831 783    | 828 060      |
| Autres fonds propres               | Produit des émissions de titres participatifs                                                            | DM |            |              |
|                                    | Avances conditionnées                                                                                    | DN |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (II)</b>                                                                                        | DO |            |              |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                  | DP |            |              |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                  | DQ |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       | DR |            |              |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles <b>omolnos élll90</b>                                                 | DS |            |              |
|                                    | Autres emprunts obligataires <b>11920011 01</b>                                                          | DT |            |              |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               | DU | 650 089    | 172 563      |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           | DV | 1 109 798  | 1 242 450    |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         | DW |            |              |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 | DX | 129 023    | 454 013      |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                              | DY | 138 077    | 132 433      |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          | DZ |            |              |
|                                    | Autres dettes                                                                                            | EA | 43 244     | 52 176       |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                          | EB |            |              |
|                                    | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                        | EC | 2 070 232  | 2 053 635    |
|                                    | Ecarts de conversion passif * (V)                                                                        | ED |            |              |
|                                    | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                             | EE | 2 902 015  | 2 881 696    |
| RENOUVOIS                          | (1) Ecart 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 *                                                 | 1F |            |              |
|                                    | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                | 1G | 478 102    | 796 530      |
|                                    | (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                             | 1H | 100 155    | 156 221      |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL 'TO

Néant ☐ \*

|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                         |                                   |                                                |           |       |           | Exercice (N-1) |           |         |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|-----------------------------------|------------------------------------------------|-----------|-------|-----------|----------------|-----------|---------|
|                                                                |                                                                                         | France                                             |                                   | Exportations et livraisons intracommunautaires |           | Total |           |                |           |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                 |                                   | FB                                             |           | FC    |           |                |           |         |
|                                                                | Production vendue <div><div>biens*</div><div>services*</div></div>                      | FD                                                 | 1 163 262                         | FE                                             | 1 742 208 | FF    | 2 905 470 | 3 702 559      |           |         |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                 | 16 520                            | FH                                             |           | FI    | 16 520    | 1 180          |           |         |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               | FJ                                                 | 1 179 782                         | FK                                             | 1 742 208 | FL    | 2 921 990 | 3 703 739      |           |         |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                    |                                   |                                                |           | FM    | (21 603)  | (322 439)      |           |         |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |                                   |                                                |           | FN    |           |                |           |         |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |                                   |                                                |           | FO    | 1 500     | 15 570         |           |         |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)                    |                                                    |                                   |                                                |           | FP    | 179 695   | 14 970         |           |         |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |                                   |                                                |           | FQ    | 505       | 705            |           |         |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                    |                                   |                                                |           |       | FR        | 3 082 087      | 3 412 544 |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |                                   |                                                |           |       | FS        |                |           |         |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                    |                                   |                                                |           |       | FT        |                |           |         |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                    |                                   |                                                |           |       | FU        | 1 415 580      | 1 890 162 |         |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                    |                                   |                                                |           |       | FV        | (45 350)       | 96 684    |         |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *                                         |                                                    |                                   |                                                |           |       | FW        | 1 335 183      | 974 480   |         |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |                                   |                                                |           |       | FX        | 16 465         | 8 392     |         |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |                                   |                                                |           |       | FY        | 196 444        | 123 044   |         |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |                                   |                                                |           |       | FZ        | 47 409         | 26 665    |         |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                | { - dotations aux amortissements* |                                                |           |       | GA        | 99 456         | 73 809    |         |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | { - dotations aux provisions      |                                                |           |       | GB        |                |           |         |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                   |                                                |           |       |           | GC             |           | 171 409 |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                   |                                                |           |       |           | GD             |           |         |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |                                   |                                                |           |       | GE        | 665            | 3 243     |         |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |                                   |                                                |           |       | GF        | 3 065 852      | 3 367 888 |         |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                    |                                   |                                                |           |       | GG        | 16 235         | 44 657    |         |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                    |                                   |                                                |           |       | GH        |                |           |         |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                    |                                   |                                                |           |       | GI        |                |           |         |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                    |                                   |                                                |           |       | GJ        |                |           |         |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                    |                                   |                                                |           |       | GK        |                |           |         |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                    |                                   |                                                |           |       | GL        |                |           |         |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |                                   |                                                |           |       | GM        |                |           |         |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                    |                                   |                                                |           |       | GN        |                |           |         |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                   |                                                |           |       | GO        |                |           |         |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                    |                                   |                                                |           |       | GP        |                |           |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |                                   |                                                |           |       | GQ        |                |           |         |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |                                   |                                                |           |       | GR        | 24 707         | 34 642    |         |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                    |                                   |                                                |           |       | GS        |                |           |         |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |                                   |                                                |           |       | GT        |                |           |         |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                    |                                   |                                                |           |       | GU        | 24 707         | 34 642    |         |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                    |                                   |                                                |           | GV    | (24 707)  | (34 642)       |           |         |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                    |                                   |                                                |           | GW    | (8 471)   | 10 014         |           |         |

Désignation de l'entreprise : SASU AAAL 'TO

Néant ☐ \*

|                                                                                                                                            |                                                                                                                            | Exercice N |                         | Exercice N-1 |                        |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------|--------------|------------------------|
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                                                                                                  | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                           | HA         | 12 195                  |              |                        |
|                                                                                                                                            | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                         | HB         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                           | HC         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                          | HD         | 12 195                  |              |                        |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                                                                                                 | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                  | HE         |                         |              | 804                    |
|                                                                                                                                            | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                        | HF         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions                                                                 | HG         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                        | HH         |                         |              | 804                    |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                                                                                              |                                                                                                                            | HI         | 12 195                  |              | (804)                  |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                              |                                                                                                                            | HJ         |                         |              |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                             |                                                                                                                            | HK         |                         |              | (8 400)                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                                                                                              |                                                                                                                            | HL         | 3 094 282               |              | 3 412 544              |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>                                                                                    |                                                                                                                            | HM         | 3 090 558               |              | 3 394 934              |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>                                                                      |                                                                                                                            | HN         | 3 723                   |              | 17 610                 |
| REVENUS                                                                                                                                    | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                | HO         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (2) Dont {                                                                                                                 | HY         | IG                      |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (3) Dont {                                                                                                                 | HP         | HQ                      |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                      | IH         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                         | IJ         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                         | IK         | 16 009                  |              | 24 041                 |
|                                                                                                                                            | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)                                           | HX         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                      | RC         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | (9) Dont transferts de charges                                                                                             | A1         | 9 590                   |              | 56                     |
|                                                                                                                                            | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) | A5         |                         |              |                        |
| (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                   | A3                                                                                                                         |            |                         |              |                        |
| (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                    | A4                                                                                                                         |            |                         |              |                        |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                | A6                                                                                                                         |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | A8                                                                                                                         |            |                         |              |                        |
| Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite                                                                        | obligatoires                                                                                                               | A9         |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            | dont cotisations Madelin                                                                                                   | A7         |                         |              |                        |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) |                                                                                                                            | Exercice N |                         |              |                        |
| Règlement compl.ancien clients COFACE                                                                                                      |                                                                                                                            |            | Charges exceptionnelles |              | Produits exceptionnels |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              | 12 195                 |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                              |                                                                                                                            | Exercice N |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            | Charges antérieures     |              | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |
|                                                                                                                                            |                                                                                                                            |            |                         |              |                        |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                     |   |    |
|-----------------------------------------------------|---|----|
| Faits caractéristiques de l'exercice                | x |    |
| Evènements significatifs postérieurs à la clôture   | x |    |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>              |   |    |
| Principes et conventions générales                  | x |    |
| Dérogations                                         |   | NA |
| Permanence ou changement de méthodes                | x |    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b> |   |    |
| Etat des immobilisations                            | x |    |
| Etat des amortissements                             | x |    |
| Etat des provisions                                 | x |    |
| Etat des échéances des créances et des dettes       | x |    |
| Composition du capital social                       | x |    |
| Provision spéciale de réévaluation (1976)           |   | NA |
| Frais d'établissement                               |   | NA |
| Frais de recherche appliquée et de développement    | x |    |
| Fonds commercial                                    |   | NA |
| Autres immobilisations incorporelles                |   | NA |
| Evaluation des immobilisations corporelles          | x |    |
| Evaluation des amortissements                       | x |    |
| Titres immobilisés                                  | x |    |
| Créances immobilisées                               |   | NA |
| Evaluation des matières et marchandises             | x |    |
| Evaluations des produits et en cours                | x |    |
| Opérations à long terme                             |   | NA |
| Produits nets partiels sur travaux en cours         |   | NA |
| Différence d'évaluation sur éléments fongibles      |   | NA |
| Evaluation des créances et des dettes               | x |    |
| Avances ou crédits alloués aux dirigeants           |   | NA |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement      |   | NA |
| Dépréciation des valeurs mobilières de placement    |   | NA |
| Différence d'évaluation sur les titres              |   | NA |
| Disponibilités en Euros                             | x |    |
| Produits à recevoir                                 | x |    |
| Charges à payer                                     | x |    |
| Charges et produits constatés d'avance              | x |    |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices          |   | NA |
| Primes de remboursement des obligations             |   | NA |
| Ecart de conversion sur opérations en devises       |   | NA |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan      | x |    |
| Subventions d'équipement                            |   | NA |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

|                                                           |   |
|-----------------------------------------------------------|---|
| Charges et produits financiers concernant les entr. liées | x |
|-----------------------------------------------------------|---|

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Dettes garanties par des sûretés réelles                | NA |
| Montant des engagements financiers                      | NS |
| Informations en matière de crédit bail                  | NA |
| Engagement en matière de pensions et retraites          | NS |
| Accroissement ou allègement de charges fiscales futures | NA |
| Liste des filiales et participations                    | x  |

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| Produits et charges exceptionnels            | NS |
| Transferts de charges                        | NS |
| Valeurs mobilières                           | NA |
| Produits et charges sur exercices antérieurs | NA |

NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

**De la SASU AAAL'TO sise à DONCHERY (08350), Rue Amiral Lancret dont le secteur d'activité est le commerce de gros de minerais et métaux.**

L'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31 Décembre 2020, dont le total est de 2 902 015 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 921 990 Euros et dégageant un bénéfice de 3 723 Euros, ont été établis selon les normes définies par les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du recueil reprenant l'ensemble des normes comptables en vigueur à la clôture de l'exercice ; ces normes comprennent les dispositions réglementaires issues du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, les règlements ultérieurs de l'ANC le modifiant & les dispositions infra-réglementaires issues des notes de présentation des règlements de l'ANC, des avis du CNC ainsi que de leur note de présentation, des recommandations du CNC et de l'ANC et, enfin, des communiqués, des prises de position et des notes d'information.

L'exercice a une durée de 18 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le Président de la société.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 25 Juin 2020 a décidé de fixer les dates respectives d'ouverture et de clôture de l'exercice social aux 1er Janvier et 31 Décembre, de prolonger de 6 mois cet exercice qui a ainsi exceptionnellement une durée de 18 mois.

#### **Conséquences de la crise sanitaire liée au Covid-19 :**

La crise sanitaire liée au Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine mais a impacté la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

#### ***Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus***

##### ***Points d'attention***

L'activité de la société a commencé à être affectée par le Covid-19 au mois de mars 2020.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

Suite aux mesures de confinement prises par le gouvernement, l'activité a été fortement réduite à compter du 17 Mars 2020. Toutefois au gré des diverses autorisations gouvernementales, la société a pris des dispositions pour permettre la poursuite de l'activité de façon réduite, avec toutes les mesures de protection et de distanciation préconisées pour lutter contre la propagation du virus.

La société a par ailleurs déposé des demandes de chômage partiel à la DIRECCTE. Les indemnités perçues ont fait l'objet d'une comptabilisation en transfert de charges pour 5 900 Euros.

Un report des échéances sociales a été mise en place.

La société a demandé le report des charges salariales et patronales auprès de l'URSSAF et auprès des caisses de retraite et de prévoyance. L'ensemble des échéances reportées ont été soldées à la clôture de l'exercice.

La société a sollicité l'aide du fonds de solidarité pour le de Décembre 2020 soit un montant de 1 500 €. Cette aide a été comptabilisé au poste subvention d'exploitation.

La société a également obtenu un premier P.G.E. pour un montant de 250 000 euros dont les modalités de remboursement ont été fixées avec l'organisme financier courant Avril 2021, à savoir remboursement du prêt en 48 mensualités à compter de Juillet 2022.

Puis a obtenu un second P.G.E. pour un montant de 250 000 euros en Janvier 2021.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La société a fait l'objet d'une vérification fiscale au titre de la période du 1er Janvier 2017 au 30 Juin 2019 concernant les déclarations fiscales relatives à l'impôt sur les sociétés ainsi que les déclaration de Taxe sur le Chiffres d'Affaires.

Les services fiscaux ont transmis une proposition de rectification en date du 12 Janvier 2021 se décomposant comme suit :

- en matière de taxe sur la valeur ajoutée : un redressement de 20.023 € et 761 € d'intérêts de retard. Suite à la méthode de la cascade de la déduction de la taxe sur la valeur ajoutée par anticipation, il ne restait dû que les pénalités.

La société a accepté l'ensemble des redressements envisagés et a comptabilisé dans les comptes de l'exercice 2021 l'ensemble des redressements notifiés.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les principes d'établissement des comptes annuels ont été appliqués conformément aux hypothèses de bases :

- image fidèle,

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

- comparabilité et continuité de l'exploitation,
- régularité et sincérité,
- prudence,
- permanence des méthodes,

et selon les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### **Permanence des méthodes**

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### ***Modalités pratiques d'application des règles comptables relatives aux actifs***

La société ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils au moins, fixés à l'article L. 123-16 du Code de Commerce, elle a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, et qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

En outre, l'entité n'a pas identifié d'immobilisation décomposable.

### ***Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables :***

L'entité a décidé :

- en ce qui concerne les frais de constitution, de transformation, et de premier établissement, la comptabilisation en charges
- en ce qui concerne les coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actif, la comptabilisation en charges.

La société n'a pas formulé d'option sur les points suivants au titre desquels elle n'était pas concernée :

- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation et des titres de placement immobilisés
- les coûts de développement
- les composants de 2ème catégorie et les provisions pour grosses révisions
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL                   | 198 718                             |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 17 421                              |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 96 463                              |               | 51 614       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 1 725                               |               | 3 830        |
| TOTAL                                                              | 115 608                             |               | 55 444       |
| Autres participations                                              | 780 200                             |               |              |
| TOTAL                                                              | 780 200                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                                      | 1 094 527                           |               | 55 444       |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Frais établissement et de développement TOTAL              |               |          | 198 718                              | 198 718                                          |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 17 421                               | 17 421                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 148 077                              | 148 077                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 5 555                                | 5 555                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 171 052                              | 171 052                                          |
| Autres participations                                      |               |          | 780 200                              | 780 200                                          |
| TOTAL                                                      |               |          | 780 200                              | 780 200                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               |          | 1 149 971                            | 1 149 971                                        |

#### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL          | 59 452                      | 59 779                     |                         | 119 231                   |
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 1 110                       | 3 929                      |                         | 5 039                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 32 585                      | 34 903                     |                         | 67 489                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 799                         | 845                        |                         | 1 645                     |
| TOTAL                                                      | 34 495                      | 39 677                     |                         | 74 172                    |
| TOTAL GENERAL                                              | 93 947                      | 99 456                     |                         | 193 403                   |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

| Ventilation des dotations<br>de l'exercice  | Amortissements<br>linéaires | Amortissements<br>dégressifs | Amortissements<br>exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|-----------------------------|------------------------------|---------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                             |                              |                                 | Dotations                   | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL             | 59 779                      |                              |                                 |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 3 929                       |                              |                                 |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 34 903                      |                              |                                 |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 845                         |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL                                       | 39 677                      |                              |                                 |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 99 456                      |                              |                                 |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation                 | Montant début<br>d'exercice | Augmentations<br>Dotations | Diminutions<br>Montants<br>utilisés | Diminutions<br>Montants non<br>utilisés | Montant fin<br>d'exercice |
|----------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|---------------------------|
| Sur stocks et en cours                       | 170 104                     |                            | 170 104                             |                                         |                           |
| Sur comptes clients                          | 1 305                       |                            |                                     |                                         | 1 305                     |
| TOTAL                                        | 171 409                     |                            | 170 104                             |                                         | 1 305                     |
| TOTAL GENERAL                                | 171 409                     |                            | 170 104                             |                                         | 1 305                     |
| Dont dotations et reprises<br>d'exploitation |                             |                            | 170 104                             |                                         |                           |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Clients douteux ou litigieux                  | 1 566        |                | 1 566         |
| Autres créances clients                       | 38 010       | 38 010         |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 8 400        | 8 400          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 34 185       | 34 185         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 2 818        | 2 818          |               |
| Débiteurs divers                              | 570 754      | 570 754        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 3 390        | 3 390          |               |
| TOTAL                                         | 659 122      | 657 556        | 1 566         |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|--------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 100 625      | 100 625        |              |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 549 464      | 67 133         | 451 081      | 31 250          |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 129 023      | 129 023        |              |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 11 556       | 11 556         |              |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 5 206        | 5 206          |              |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 117 106      | 117 106        |              |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 4 208        | 4 208          |              |                 |
| Groupe et associés                                       | 1 109 798    | 0              |              | 1 109 798       |
| Autres dettes                                            | 43 244       | 43 244         |              |                 |
| TOTAL                                                    | 2 070 232    | 478 102        | 451 081      | 1 141 048       |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 490 000      |                |              |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 41 639       |                |              |                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### **Composition du capital social**

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS ORDINAIRES               | 10.0000                          | 78 020           |       |            | 78 020 |

### **Frais de recherche appliquée et de développement**

(PCG Art. 831-2/2.1)

|                                            | Recherche<br>fondamentale | Recherche<br>appliquée | Dévelop-<br>pement | Total   |
|--------------------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------|---------|
| Autres dépenses recherche et développement |                           |                        |                    |         |
| - Acquisitions résultats de recherche      |                           |                        |                    | 198 718 |
| Total 2                                    |                           |                        |                    | 198 718 |
| Total général                              |                           |                        |                    | 198 718 |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan        |                           |                        |                    | 198 718 |

Les sommes engagées pour le développement de l'activité de la société au Chili depuis le 1er Novembre 2016 ont été immobilisées en frais de recherche et développement selon le détail suivant :

- 42 461,36 euros concernant les factures réglées à des tiers ;
- 8 431,87 euros concernant les frais de déplacements et d'hébergement réglés par la société ;
- 141 173,75 euros concernant les salaires et charges du Président retenues à hauteur de 70 % ;
- 6 651,42 euros concernant les salaires et charges d Chef d'atelier retenues à hauteur de 10%.

L'amortissement des frais de recherche et développement concernant le Chili est de 5 ans.

### **Evaluation des immobilisations corporelles**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, n'ont pas encore fait l'objet d'une option. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### **Evaluation des amortissements**

Lorsque l'entreprise dispose d'indices de perte de valeur concernant certains actifs, un test de dépréciation est effectué, il consiste à comparer la valeur nette comptable à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est-à-dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Tant sur le plan comptable qu'au plan fiscal, les amortissements pour dépréciation sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Tant pour les biens faisant l'objet d'une approche par composants (Constructions & AAI des constructions) qu'en l'absence de décomposition (autres immobilisations), les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                    | Mode     | Durée      |
|------------------------------|----------|------------|
| Frais recherche et développ. | Linéaire | 5 ans      |
| Aménagement                  | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel informatique        | Linéaire | 4 à 5 ans  |
| Matériels et outillages      | Linéaire | 5 à 10 ans |

### **Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## **ANNEXE**

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### **Evaluation des matières et marchandises**

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti », pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

### **Evaluation des produits et en cours**

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en cours sont valorisés en fonction de l'état d'avancement à la clôture de l'exercice.

Une 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 constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

### **Evaluation des créances et des dettes**

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### **Disponibilités en Euros**

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### **Produits à recevoir**

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 494 400 |
| Total                                                                    | 494 400 |

#### ***Autres créances :***

- Fournisseurs Avoirs non parvenus : 491 582 €
- Indemnité activité partielle à recevoir : 1 318 €

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

- Aide fonds de solidarité à recevoir : 1 500 €

### **Charges à payer**

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 470     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 49 721  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 6 275   |
| Total                                                                  | 56 466  |

#### ***Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :***

- Intérêts courus bancaires à payer : 331 €
- Intérêts courus sur emprunt : 139 €

#### ***Dettes fournisseurs & comptes rattachés :***

- Achat de matières : 26 413 €
- Honoraires : 6 750 €
- Frais d'actes et de contentieux : 45 €
- Frais de déplacement : 499 €
- Gaz : 235 €
- Location mobilière : 60 €
- Taxe foncière : 11 887 €
- TVA sur FNP : 3 832 Euros.

#### ***Dettes fiscales & sociales :***

- Dettes provisionnées pour congés payés : 2 267 €
- Charges sociales & fiscales sur dettes prov.congés payés : 258 €
- Organismes sociaux charges à payer (TA-FC-PEEC) : 1 988 €
- CVAE : 1 762 €

### **Charges et produits constatés d'avance**

| Charges constatées d'avance | Montant |
|-----------------------------|---------|
| Charges d'exploitation      | 3 390   |
| Total                       | 3 390   |

#### ***Charges constatées d'avance :***

- Maintenance : 1 040 €
- Crédit Safe : 1 750 €
- Cadeaux : 600 €

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### **Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

| Postes du bilan                         | Montant concernant les entreprises |                                                             | Montant des dettes<br>ou créances<br>représentées par<br>un effet de commerce |
|-----------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                         | liées                              | avec lesquelles la<br>société a un lien<br>de participation |                                                                               |
| Participations                          | 780 200                            |                                                             |                                                                               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | 487 200                            |                                                             |                                                                               |
| Autres dettes                           | 1 109 798                          |                                                             |                                                                               |

### **- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -**

#### **Charges et produits financiers concernant les entreprises liées**

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

|       | Charges financières | Produits financiers |
|-------|---------------------|---------------------|
| Total | 16 011              |                     |

### **- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

[illegible]

**Vermeren**

803



Société de Commissariat aux comptes  
Société d'Expertise Comptable

7 rue Louis Pasteur - 51430 REZANNES  
tél : 03 26 23 64 77 fax : 03 26 23 64 78

## **AAAL'TO**

Société par Actions Simplifiée au capital de 780.200 €

Siège Social : rue Amiral Lancret

08350 DONCHERY

799.734.934 RCS SEDAN

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

**Exercice clos le 31 décembre 2020**

SAS VERMEREN au capital de 250.000 €

840.817.043 RCS REIMS – APE 6920Z – FR91840817043

Inscrite à l'Ordre des Experts-Comptables de Champagne

Inscrite sur la liste nationale des Commissaires aux Comptes, rattachée à la CRCC de Reims

Adresse de correspondance : SAS VERMEREN – BP2168 -51081 REIMS CEDEX

---

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS  
Exercice clos le 31 décembre 2020**

---

SAS AAAL'TO  
799.734.934 RCS SEDAN

A l'Assemblée Générale de la Société AAAL'TO,

**OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

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 AAAL'TO 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 commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

---

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> juillet 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

### **JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

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.

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 pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

---

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 adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

***Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels***

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

***Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels***

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé,

---

influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation

---

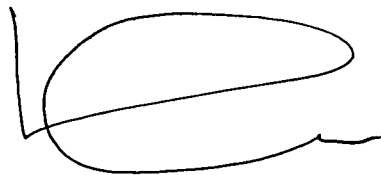
s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

**Reims, le 15 juin 2021**

**SAS VERMEREN**  
*Commissaire aux Comptes*

**Benjamin VERMEREN**  
*Associé*

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'V' followed by a horizontal line and a small flourish at the end.

## BILAN ACTIF

| ACTIF                                   |                                                 | Exercice N<br>31/12/2020 18 |                                                   |           | Exercice N-1<br>30/06/2019 18 | Ecart N / N-1 |        |
|-----------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------|---------------------------------------------------|-----------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                         |                                                 | Brut                        | Amortissements<br>et dépréciations<br>(à déduire) | Net       | Net                           | Euros         | %      |
| ACTIF IMMOBILISÉ                        | Capital souscrit non appelé (I)                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations incorporelles</b>            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais d'établissement                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Frais de développement                          | 198 718                     | 119 231                                           | 79 487    | 139 266                       | 59 779        | 42.92  |
|                                         | Concessions, brevets et droits similaires       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Fonds commercial (1)                            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations incorporelles            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | <b>Immobilisations corporelles</b>              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Terrains                                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Constructions                                   | 17 421                      | 5 039                                             | 12 382    | 16 311                        | 3 929         | 24.09  |
|                                         | Installations techniques, matériel et outillage | 148 077                     | 67 489                                            | 80 588    | 63 877                        | 16 711        | 26.16  |
|                                         | Autres immobilisations corporelles              | 5 555                       | 1 645                                             | 3 910     | 2 926                         | 2 985         | 322.38 |
|                                         | Immobilisations en cours                        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes                             |                             |                                                   |           | 5 205                         | 5 205         | 100.00 |
|                                         | <b>Immobilisations financières (2)</b>          |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Participations mises en équivalence             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres participations                           | 780 200                     |                                                   | 780 200   | 780 200                       |               |        |
|                                         | Créances rattachées à des participations        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres titres immobilisés                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Prêts                                           |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Autres immobilisations financières              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>Total II</b>                         |                                                 | 1 149 971                   | 193 403                                           | 956 568   | 1 005 785                     | 49 217        | 4.89   |
| ACTIF CIRCULANT                         | <b>Stocks et en cours</b>                       |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Matières premières, approvisionnements          | 543 842                     |                                                   | 543 842   | 414 468                       | 129 374       | 31.21  |
|                                         | En-cours de production de biens                 | 24 925                      |                                                   | 24 925    | 147 718                       | 122 793       | 83.13  |
|                                         | En-cours de production de services              |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Produits intermédiaires et finis                | 522 177                     |                                                   | 522 177   | 334 907                       | 187 270       | 55.92  |
|                                         | Marchandises                                    |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Avances et acomptes versés sur commandes        | 17 182                      |                                                   | 17 182    | 32 102                        | 14 921        | 46.48  |
|                                         | <b>Créances (3)</b>                             |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Clients et comptes rattachés                    | 39 576                      | 1 305                                             | 38 271    | 74 432                        | 36 161        | 48.58  |
|                                         | Autres créances                                 | 616 156                     |                                                   | 616 156   | 816 450                       | 200 294       | 24.53  |
| Comptes de Régularisation               | Capital souscrit - appelé, non versé            |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Valeurs mobilières de placement                 |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Disponibilités                                  | 179 505                     |                                                   | 179 505   | 53 584                        | 125 921       | 235.00 |
|                                         | Charges constatées d'avance (3)                 | 3 390                       |                                                   | 3 390     | 2 250                         | 1 140         | 50.67  |
|                                         | <b>Total III</b>                                | 1 946 753                   | 1 305                                             | 1 945 448 | 1 875 911                     | 69 537        | 3.71   |
| Comptes de Régularisation               | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)        |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Primes de remboursement des obligations (V)     |                             |                                                   |           |                               |               |        |
|                                         | Ecart de conversion actif (VI)                  |                             |                                                   |           |                               |               |        |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)</b> |                                                 | 3 096 723                   | 194 708                                           | 2 902 015 | 2 881 696                     | 20 320        | 0.71   |

(1) Dont droit au bail  
(2) Dont à moins d'un an  
(3) Dont à plus d'un an

1 566

## BILAN PASSIF

| PASSIF                       |                                                   | Exercice N<br>31/12/2020 18 | Exercice N-1<br>30/06/2019, 18 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------|---------------------------------------------------|-----------------------------|--------------------------------|---------------|--------|
|                              |                                                   |                             |                                | Euros         | %      |
| CAPITAUX<br>PROPRES          | Capital (Dont versé : 780 200 )                   | 780 200                     | 780 200                        |               |        |
|                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport            |                             |                                |               |        |
|                              | Ecarts de réévaluation                            |                             |                                |               |        |
|                              | <b>Réserves</b>                                   |                             |                                |               |        |
|                              | Réserve légale                                    | 20 390                      | 2 780                          | 17 610        | 633.46 |
|                              | Réserves statutaires ou contractuelles            |                             |                                |               |        |
|                              | Réserves réglementées                             |                             |                                |               |        |
|                              | Autres réserves                                   | 27 470                      | 27 470                         |               |        |
|                              | Report à nouveau                                  |                             |                                |               |        |
|                              | <b>Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)</b> | 3 723                       | 17 610                         | 13 887        | 78.86  |
| AUTRES<br>FONDS<br>PROPRES   | Subventions d'investissement                      |                             |                                |               |        |
|                              | Provisions réglementées                           |                             |                                |               |        |
|                              | <b>Total I</b>                                    | 831 783                     | 828 060                        | 3 723         | 0.45   |
| PROVISIONS                   | Produit des émissions de titres participatifs     |                             |                                |               |        |
|                              | Avances conditionnées                             |                             |                                |               |        |
| DETTE (1)                    | <b>Total II</b>                                   |                             |                                |               |        |
|                              | Provisions pour risques                           |                             |                                |               |        |
| Comptes de<br>Régularisation | Provisions pour charges                           |                             |                                |               |        |
|                              | <b>Total III</b>                                  |                             |                                |               |        |
| DETTE (1)                    | <b>Dettes financières</b>                         |                             |                                |               |        |
|                              | Emprunts obligataires convertibles                |                             |                                |               |        |
|                              | Autres emprunts obligataires                      |                             |                                |               |        |
|                              | Emprunts auprès d'établissements de crédit        | 549 603                     | 14 655                         | 534 948       | NS     |
|                              | Concours bancaires courants                       | 100 486                     | 157 908                        | 57 422        | 36.36  |
|                              | Emprunts et dettes financières diverses           | 1 109 798                   | 1 242 450                      | 132 652       | 10.68  |
|                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours  |                             |                                |               |        |
|                              | <b>Dettes d'exploitation</b>                      |                             |                                |               |        |
|                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés          | 129 023                     | 454 013                        | 324 990       | 71.58  |
|                              | Dettes fiscales et sociales                       | 138 077                     | 132 433                        | 5 644         | 4.26   |
| Comptes de<br>Régularisation | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés   |                             |                                |               |        |
|                              | Autres dettes                                     | 43 244                      | 52 176                         | 8 932         | 17.12  |
| Comptes de<br>Régularisation | Produits constatés d'avance (I)                   |                             |                                |               |        |
|                              | <b>Total IV</b>                                   | 2 070 232                   | 2 053 635                      | 16 597        | 0.81   |
| Comptes de<br>Régularisation | Ecarts de conversion passif (V)                   |                             |                                |               |        |
|                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>              | 2 902 015                   | 2 881 696                      | 20 320        | 0.71   |

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

478 102

796 530

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                                   | Exercice N 31/12/2020 18 |                  |                  | Exercice N-1 30/06/2019 18 |                | Ecart N / N-1 |   |
|-----------------------------------------------------------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|----------------------------|----------------|---------------|---|
|                                                                                   | France                   | Exportation      | Total            |                            |                | Euros         | % |
| <b>Produits d'exploitation (I)</b>                                                |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Ventes de marchandises                                                            |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Production vendue de biens                                                        | 1 163 262                | 1 742 208        | 2 905 470        | 3 702 559                  | 797 089        | 21.53         |   |
| Production vendue de services                                                     | 16 520                   |                  | 16 520           | 1 180                      | 15 340         | NS            |   |
| <b>Chiffre d'affaires NET</b>                                                     | <b>1 179 782</b>         | <b>1 742 208</b> | <b>2 921 990</b> | <b>3 703 739</b>           | <b>781 749</b> | <b>21.11</b>  |   |
| Production stockée                                                                |                          |                  | 21 603           | 322 439                    | 300 837        | 93.30         |   |
| Production immobilisée                                                            |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Subventions d'exploitation                                                        |                          |                  | 1 500            | 15 570                     | 14 070         | 90.37         |   |
| Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges |                          |                  | 179 695          | 14 970                     | 164 725        | NS            |   |
| Autres produits                                                                   |                          |                  | 505              | 705                        | 200            | 28.40         |   |
| <b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>                                      |                          |                  | <b>3 082 087</b> | <b>3 412 544</b>           | <b>330 457</b> | <b>9.68</b>   |   |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                                 |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Achats de marchandises                                                            |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Variation de stock (marchandises)                                                 |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements                         |                          |                  | 1 415 580        | 1 890 162                  | 474 582        | 25.11         |   |
| Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)              |                          |                  | 45 350           | 96 684                     | 142 033        | 146.91        |   |
| Autres achats et charges externes *                                               |                          |                  | 1 335 183        | 974 480                    | 360 702        | 37.01         |   |
| Impôts, taxes et versements assimilés                                             |                          |                  | 16 465           | 8 392                      | 8 073          | 96.19         |   |
| Salaires et traitements                                                           |                          |                  | 196 444          | 123 044                    | 73 400         | 59.65         |   |
| Charges sociales                                                                  |                          |                  | 47 409           | 28 688                     | 20 745         | 77.80         |   |
| Dotations aux amortissements et dépréciations                                     |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Sur immobilisations : dotations aux amortissements                                |                          |                  | 99 456           | 18 909                     | 25 648         | 34.75         |   |
| Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                                 |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                                 |                          |                  |                  | 171 409                    | 171 409        | 100.00        |   |
| Dotations aux provisions                                                          |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Autres charges                                                                    |                          |                  | 665              | 3 243                      | 2 578          | 79.51         |   |
| <b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>                                      |                          |                  | <b>3 065 852</b> | <b>3 367 888</b>           | <b>302 036</b> | <b>8.97</b>   |   |
| <b>I - Résultat d'exploitation (I-II)</b>                                         |                          |                  | <b>16 235</b>    | <b>44 657</b>              | <b>28 421</b>  | <b>63.64</b>  |   |
| <b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>                    |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                                       |                          |                  |                  |                            |                |               |   |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                                        |                          |                  |                  |                            |                |               |   |

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTE DE RESULTAT

|                                                                              | Exercice N<br>31/12/2020 18 | Exercice N-1<br>30/06/2019 18 | Ecart N / N-1 |        |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------|-------------------------------|---------------|--------|
|                                                                              |                             |                               | Euros         | %      |
| <b>Produits financiers</b>                                                   |                             |                               |               |        |
| Produits financiers de participations (3)                                    |                             |                               |               |        |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3) |                             |                               |               |        |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                                    |                             |                               |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |               |        |
| Différences positives de change                                              |                             |                               |               |        |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                |                             |                               |               |        |
| <b>Total V</b>                                                               |                             |                               |               |        |
| <b>Charges financières</b>                                                   |                             |                               |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |               |        |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                           | 24 707                      | 34 642                        | 9 936         | 28.68  |
| Différences négatives de change                                              |                             |                               |               |        |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement               |                             |                               |               |        |
| <b>Total VI</b>                                                              | 24 707                      | 34 642                        | 9 936         | 28.68  |
| <b>2. Résultat financier (V-VI)</b>                                          | 24 707                      | 34 642                        | 9 936         | 28.68  |
| <b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>                   | 8 471                       | 10 014                        | 18 486        | 184.59 |
| <b>Produits exceptionnels</b>                                                |                             |                               |               |        |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion                             | 12 195                      |                               | 12 195        |        |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital                             |                             |                               |               |        |
| Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges              |                             |                               |               |        |
| <b>Total VII</b>                                                             | 12 195                      |                               | 12 195        |        |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                               |                             |                               |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion                            |                             |                               |               |        |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital                            |                             |                               |               |        |
| Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions                    |                             |                               |               |        |
| <b>Total VIII</b>                                                            |                             | 804                           | 804           | 100.00 |
| <b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>                                   | 12 195                      | 804                           | 12 999        | NS     |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                |                             |                               |               |        |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                                 |                             | 8 400                         | 8 400         | 100.00 |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                                      | 3 094 282                   | 3 412 544                     | 318 263       | 9.33   |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                                | 3 090 558                   | 3 394 934                     | 304 376       | 8.97   |
| <b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>         | 3 723                       | 17 610                        | 13 887        | 78.86  |

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier  
: Redevance de crédit bail immobilier  
(3) Dont produits concernant les entreprises liées  
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

## ANNEXE

### SOMMAIRE

|                                                     |   |    |
|-----------------------------------------------------|---|----|
| Faits caractéristiques de l'exercice                | X |    |
| Evénements significatifs postérieurs à la clôture   | X |    |
| <b>- REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>              |   |    |
| Principes et conventions générales                  | X |    |
| Dérogations                                         |   | NA |
| Permanence ou changement de méthodes                | X |    |
| <b>- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN</b> |   |    |
| Etat des immobilisations                            | X |    |
| Etat des amortissements                             | X |    |
| Etat des provisions                                 | X |    |
| Etat des échéances des créances et des dettes       | X |    |
| Composition du capital social                       | X |    |
| Provision spéciale de réévaluation (1976)           |   | NA |
| Frais d'établissement                               |   | NA |
| Frais de recherche appliquée et de développement    | X |    |
| Fonds commercial                                    |   | NA |
| Autres immobilisations incorporelles                |   | NA |
| Evaluation des immobilisations corporelles          | X |    |
| Evaluation des amortissements                       | X |    |
| Titres immobilisés                                  | X |    |
| Créances immobilisées                               |   | NA |
| Evaluation des matières et marchandises             | X |    |
| Evaluations des produits et en cours                |   | NA |
| Opérations à long terme                             |   | NA |
| Produits nets partiels sur travaux en cours         |   | NA |
| Différence d'évaluation sur éléments fongibles      |   | NA |
| Evaluation des créances et des dettes               |   | NA |
| Avances ou crédits alloués aux dirigeants           |   | NA |
| Evaluation des valeurs mobilières de placement      |   | NA |
| Dépréciation des valeurs mobilières de placement    |   | NA |
| Différence d'évaluation sur les titres              |   | NA |
| Disponibilités en Euros                             | X |    |
| Produits à recevoir                                 | X |    |
| Charges à payer                                     | X |    |
| Charges et produits constatés d'avance              | X |    |
| Charges à répartir sur plusieurs exercices          |   | NA |
| Primes de remboursement des obligations             |   | NA |
| Ecart de conversion sur opérations en devises       |   | NA |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan      | X |    |
| Subventions d'équipement                            |   | NA |



NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

### SOMMAIRE

#### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits financiers concernant les entr. liées x

#### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

|                                                         |    |
|---------------------------------------------------------|----|
| Dettes garanties par des sûretés réelles                | NA |
| Montant des engagements financiers                      | NS |
| Informations en matière de crédit bail                  | NA |
| Engagement en matière de pensions et retraites          | NS |
| Accroissement ou allègement de charges fiscales futures | NA |
| Liste des filiales et participations                    |    |

#### - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

|                                              |    |
|----------------------------------------------|----|
| Produits et charges exceptionnels            | NS |
| Transferts de charges                        | NS |
| Valeurs mobilières                           | NA |
| Produits et charges sur exercices antérieurs | NA |



NA = Non Applicable NS = Non significative

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

**De la SASU AAAL'TO sise à DONCHERY (08350), Rue Amiral Lancret dont le secteur d'activité est le commerce de gros de minerais et métaux.**

L'annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos au 31 Décembre 2020, dont le total est de 2 902 015 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 921 990 Euros et dégagant un bénéfice de 3 723 Euros, ont été établis selon les normes définies par les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du recueil reprenant l'ensemble des normes comptables en vigueur à la clôture de l'exercice ; ces normes comprennent les dispositions réglementaires issues du règlement ANC n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au Plan Comptable Général, les règlements ultérieurs de l'ANC le modifiant & les dispositions infra-réglementaires issues des notes de présentation des règlements de l'ANC, des avis du CNC ainsi que de leur note de présentation, des recommandations du CNC et de l'ANC et, enfin, des communiqués, des prises de position et des notes d'information.

L'exercice a une durée de 18 mois, couvrant la période du 01/07/2019 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été établis par le Président de la société



### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

L'Assemblée Générale Extraordinaire en date du 25 Juin 2020 a décidé de fixer les dates respectives d'ouverture et de clôture de l'exercice social aux 1er Janvier et 31 Décembre, de prolonger de 6 mois cet exercice qui a ainsi exceptionnellement une durée de 18 mois.

#### **Conséquences de la crise sanitaire liée au Covid-19 :**

La crise sanitaire liée au Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine mais a impacté la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

*Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus*

#### **Points d'attention**

L'activité de la société a commencé à être affectée par le Covid-19 au mois de mars 2020.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

Suite aux mesures de confinement prises par le gouvernement, l'activité a été fortement réduite à compter du 17 Mars 2020. Toutefois au gré des diverses autorisations gouvernementales, la société a pris des dispositions pour permettre la poursuite de l'activité de façon réduite, avec toutes les mesures de protection et de distanciation préconisées pour lutter contre la propagation du virus.

La société a par ailleurs déposé des demandes de chômage partiel à la DIRECCTE. Les indemnités perçues ont fait l'objet d'une comptabilisation en transfert de charges pour 5 900 Euros.

Un report des échéances sociales a été mise en place.

La société a demandé le report des charges salariales et patronales auprès de l'URSSAF et auprès des caisses de retraite et de prévoyance. L'ensemble des échéances reportées ont été soldées à la clôture de l'exercice.

La société a sollicité l'aide du fonds de solidarité pour le 1<sup>er</sup> Décembre 2020 soit un montant de 1 500 €. Cette aide a été comptabilisé au poste subvention d'exploitation.

La société a également obtenu un premier P.G.E. pour un montant de 250 000 euros dont les modalités de remboursement ont été fixées avec l'organisme financier courant Avril 2021, à savoir remboursement du prêt en 48 mensualités à compter de Juillet 2022.

Puis a obtenu un second P.G.E. pour un montant de 250 000 euros en Janvier 2021.

### **EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La société a fait l'objet d'une vérification fiscale au titre de la période du 1<sup>er</sup> Janvier 2017 au 30 Juin 2019 concernant les déclarations fiscales relatives à l'impôt sur les sociétés ainsi que les déclaration de Taxe sur le Chiffres d'Affaires.  
Les services fiscaux ont transmis une proposition de rectification en date du 12 Janvier 2021 se décomposant comme suit :

- en matière de taxe sur la valeur ajoutée : un redressement de 20 023 € et 761 € d'intérêts de retard. Suite à la méthode de la cascade de la déduction de la taxe sur la valeur ajoutée par anticipation, il ne restait dû que les pénalités.

La société a accepté l'ensemble des redressements envisagés et a comptabilisé dans les comptes de l'exercice 2021 l'ensemble des redressements notifiés.

### **- REGLES ET METHODES COMPTABLES -**

(PCG Art. 831-1/1)

#### **Principes et conventions générales**

Les principes d'établissement des comptes annuels ont été appliqués conformément aux hypothèses de bases :

- image fidèle,

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

- comparabilité et continuité de l'exploitation,
  - régularité et sincérité,
  - prudence,
  - permanence des méthodes,
- et selon les règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### *Modalités pratiques d'application des règles comptables relatives aux actifs*

La société ne dépassant pas, à la clôture de l'exercice, deux des trois seuils au moins, fixés à l'article L. 123-16 du Code de Commerce, elle a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME, et qui consistent essentiellement dans le maintien de l'amortissement selon la durée d'usage pour les immobilisations non décomposables.

En outre, l'entité n'a pas identifié d'immobilisation décomposable.

### *Options prises dans le cadre de l'application des règles comptables :*

L'entité a décidé :

- en ce qui concerne les frais de constitution, de transformation, et de premier établissement, la comptabilisation en charges
- en ce qui concerne les coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actif, la comptabilisation en charges.

La société n'a pas formulé d'option sur les points suivants au titre desquels elle n'était pas concernée :

- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur titres de participation et des titres de placement immobilisés
- les coûts de développement
- les composants de 2ème catégorie et les provisions pour grosses révisions
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission
- les droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles.



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

#### Etat des immobilisations

|                                                                    | Valeur brute<br>début<br>d'exercice | Augmentations |              |
|--------------------------------------------------------------------|-------------------------------------|---------------|--------------|
|                                                                    |                                     | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL                   | 198 718                             |               |              |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | 17 421                              |               |              |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel         | 96 463                              |               | 51 614       |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier                       | 1 725                               |               | 3 830        |
| TOTAL                                                              | 115 608                             |               | 55 444       |
| Autres participations                                              | 780 200                             |               |              |
| TOTAL                                                              | 780 200                             |               |              |
| TOTAL GENERAL                                                      | 1 094 527                           |               | 55 444       |

|                                                            | Diminutions   |          | Valeur brute<br>en fin<br>d'exercice | Réévaluation<br>Valeur d'origine<br>fin exercice |
|------------------------------------------------------------|---------------|----------|--------------------------------------|--------------------------------------------------|
|                                                            | Poste à Poste | Cessions |                                      |                                                  |
| Frais établissement et de développement TOTAL              |               |          | 198 718                              | 198 718                                          |
| Installations générales agencements aménagements constr.   |               |          | 17 421                               | 17 421                                           |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel |               |          | 148 077                              | 148 077                                          |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               |               |          | 5 555                                | 5 555                                            |
| TOTAL                                                      |               |          | 171 052                              | 171 052                                          |
| Autres participations                                      |               |          | 780 200                              | 780 200                                          |
| TOTAL                                                      |               |          | 780 200                              | 780 200                                          |
| TOTAL GENERAL                                              |               |          | 1 149 971                            | 1 149 971                                        |

#### Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice                     | Montant début<br>d'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Diminutions<br>Reprises | Montant fin<br>d'exercice |
|------------------------------------------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---------------------------|
| Frais établissement recherche développement TOTAL          | 59 452                      | 59 779                     |                         | 119 231                   |
| Installations générales agencements aménagements constr.   | 1 110                       | 3 929                      |                         | 5 039                     |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | 32 585                      | 34 903                     |                         | 67 489                    |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier               | 799                         | 845                        |                         | 1 645                     |
| TOTAL                                                      | 34 495                      | 39 677                     |                         | 74 172                    |
| TOTAL GENERAL                                              | 93 947                      | 99 456                     |                         | 193 403                   |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

| Ventilation des dotations de l'exercice     | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires |          |
|---------------------------------------------|--------------------------|---------------------------|------------------------------|-----------------------------|----------|
|                                             |                          |                           |                              | Dotations                   | Reprises |
| Frais élab.rech.développ. TOTAL             | 59 779                   |                           |                              |                             |          |
| Instal.générales agenc.aménag.constr.       | 3 929                    |                           |                              |                             |          |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 34 903                   |                           |                              |                             |          |
| Matériel de bureau informatique mobilier    | 845                      |                           |                              |                             |          |
| TOTAL                                       | 39 677                   |                           |                              |                             |          |
| TOTAL GENERAL                               | 99 456                   |                           |                              |                             |          |

### Etat des provisions

| Provisions pour dépréciation              | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|-------------------------------------------|--------------------------|-------------------------|-------------------------------|-----------------------------------|------------------------|
| Sur stocks et en cours                    | 170 104                  |                         | 170 104                       |                                   |                        |
| Sur comptes clients                       | 1 305                    |                         |                               |                                   | 1 305                  |
| TOTAL                                     | 171 409                  |                         | 170 104                       |                                   | 1 305                  |
| TOTAL GENERAL                             | 171 409                  |                         | 170 104                       |                                   | 1 305                  |
| Dont dotations et reprises d'exploitation |                          |                         | 170 104                       |                                   |                        |

### Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances                             | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|-----------------------------------------------|--------------|----------------|---------------|
| Clients douteux ou litigieux                  | 1 566        |                | 1 566         |
| Autres créances clients                       | 38 010       | 38 010         |               |
| Impôts sur les bénéfices                      | 8 400        | 8 400          |               |
| Taxe sur la valeur ajoutée                    | 34 185       | 34 185         |               |
| Divers état et autres collectivités publiques | 2 818        | 2 818          |               |
| Débiteurs divers                              | 570 754      | 570 754        |               |
| Charges constatées d'avance                   | 3 390        | 3 390          |               |
| TOTAL                                         | 659 122      | 657 556        | 1 566         |

| Etat des dettes                                          | Montant brut | A 1 an au plus | A plus de 5 ans | A plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------|--------------|----------------|-----------------|-----------------|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 100 625      | 100 625        |                 |                 |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 549 464      | 67 138         | 451 081         | 31 250          |
| Fournisseurs et comptes rattachés                        | 129 023      | 129 023        |                 |                 |
| Personnel et comptes rattachés                           | 11 556       | 11 556         |                 |                 |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux            | 5 206        | 5 206          |                 |                 |
| Taxe sur la valeur ajoutée                               | 117 106      | 117 106        |                 |                 |
| Autres impôts taxes et assimilés                         | 4 208        | 4 208          |                 |                 |
| Groupe et associés                                       | 1 109 798    | 0              |                 | 1 109 798       |
| Autres dettes                                            | 43 244       | 43 244         |                 |                 |
| TOTAL                                                    | 2 070 232    | 478 102        | 451 081         | 1 141 048       |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice                   | 490 000      |                |                 |                 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice                  | 41 639       |                |                 |                 |

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs<br>nominales<br>en euros | Nombre de titres |       |            |        |
|----------------------------------|----------------------------------|------------------|-------|------------|--------|
|                                  |                                  | Au début         | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS ORDINAIRES               | 10.0000                          | 78 020           |       |            | 78 020 |

### Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

|                                            | Recherche<br>fondamentale | Recherche<br>appliquée | Dévelop-<br>pement | Total   |
|--------------------------------------------|---------------------------|------------------------|--------------------|---------|
| Autres dépenses recherche et développement |                           |                        |                    |         |
| - Acquisitions résultats de recherche      |                           |                        |                    | 198 718 |
| Total 2                                    |                           |                        |                    | 198 718 |
| Total général                              |                           |                        |                    | 198 718 |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan        |                           |                        |                    | 198 718 |

Les sommes engagées pour le développement de l'activité de la société au Chili depuis le 1er Novembre 2016 ont été immobilisées en frais de recherche et développement selon le détail suivant :

- 42 461,36 euros concernant les factures réglées à des tiers ;
- 8 431,87 euros concernant les frais de déplacements et d'hébergement réglés par la société ;
- 141 173,75 euros concernant les salaires et charges du Président retenues à hauteur de 70 % ;
- 6 651,42 euros concernant les salaires et charges d Chef d'atelier retenues à hauteur de 10%.

L'amortissement des frais de recherche et développement concernant le Chili est de 5 ans.

### Evaluation des immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, n'ont pas encore fait l'objet d'une option. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

Le coût d'une immobilisation produite par l'entreprise pour elle-même est déterminé en utilisant les mêmes principes que pour une immobilisation acquise. Ce coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées, des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement. Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

### Evaluation des amortissements

Lorsque l'entreprise dispose d'indices de perte de valeur concernant certains actifs, un test de dépréciation est effectué, il consiste à comparer la valeur nette comptable à sa valeur actuelle.

Si la valeur actuelle d'un actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière, si l'actif continue à être utilisé, est ramenée à la valeur actuelle par le biais d'une dépréciation. Toutefois, lorsque la valeur actuelle n'est pas jugée notablement, c'est-à-dire de manière significative, inférieure à la valeur nette comptable, cette dernière est maintenue au bilan.

La comptabilisation d'une dépréciation modifie de manière prospective la base amortissable de l'actif déprécié.

Tant sur le plan comptable qu'au plan fiscal, les amortissements pour dépréciation sont calculés, sans considération de la valeur résiduelle, suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Tant pour les biens faisant l'objet d'une approche par composants (Constructions & AAI des constructions) qu'en l'absence de décomposition (autres immobilisations), les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie                    | Mode     | Durée      |
|------------------------------|----------|------------|
| Frais recherche et développ. | Linéaire | 3 ans      |
| Aménagement                  | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériel informatique        | Linéaire | 4 à 5 ans  |
| Matériels et outillages      | Linéaire | 5 à 10 ans |

### Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks sont évalués suivant la méthode « premier entré, premier sorti », pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une 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 constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les travaux en cours sont valorisés en fonction de l'état d'avancement à la clôture de l'exercice.

Une 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 constatée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Cette méthode simple d'application n'a pas d'incidence significative sur la valorisation des stocks compte tenu de leur rotation rapide.

### Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.



### Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

### Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|--------------------------------------------------------------------------|---------|
| Autres créances                                                          | 494 400 |
| Total                                                                    | 494 400 |

#### *Autres créances :*

- Fournisseurs Avoirs non parvenus : 491 582 €
- Indemnité activité partielle à recevoir : 1 318 €

## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

- Aide fonds de solidarité à recevoir : 1 500 €

### Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|------------------------------------------------------------------------|---------|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit                 | 470     |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 49 721  |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 6 275   |
| Total                                                                  | 56 466  |

#### ***Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :***

- Intérêts courus bancaires à payer : 331 €
- Intérêts courus sur emprunt : 139 €

#### ***Dettes fournisseurs & comptes rattachés :***

- Achat de matières : 26 413 €
- Honoraires : 6 750 €
- Frais d'actes et de contentieux : 45 €
- Frais de déplacement : 499 €
- Gaz : 235 €
- Location mobilière : 60 €
- Taxe foncière : 11 887 €
- TVA sur FNP : 3 832 €uros.

#### ***Dettes fiscales & sociales :***

- Dettes provisionnées pour congés payés : 2 267 €
- Charges sociales & fiscales sur dettes prov.congés payés : 258 €
- Organismes sociaux charges à payer (TA-FC-PEEC) : 1 988 €
- CVAE : 1 762 €

### Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance |       |
|-----------------------------|-------|
| Charges d'exploitation      | 3 390 |
| Total                       | 3 390 |

#### ***Charges constatées d'avance :***

- Maintenance : 1 040 €
- Crédit Safe : 1 750 €
- Cadeaux : 600 €



## ANNEXE

Exercice du 01/07/2019 au 31/12/2020

### Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-131)

| Postes du bilan                         | Montant concernant les entreprises |                                                             | Montant des dettes<br>ou créances<br>représentées par<br>un effet de commerce |
|-----------------------------------------|------------------------------------|-------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|
|                                         | liées                              | avec lesquelles la<br>société a un lien<br>de participation |                                                                               |
| Participations                          | 780 200                            |                                                             |                                                                               |
| Avances et acomptes reçus sur commandes | 487 200                            |                                                             |                                                                               |
| Autres dettes                           | 1 109 798                          |                                                             |                                                                               |

### - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

#### Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

|       | Charges financières | Produits financiers |
|-------|---------------------|---------------------|
| Total | 16 011              |                     |

### - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SASU AAL'TO  
08350 DONCHERY

| Société                                    | Capital | Capitaux propres<br>autres que<br>le capital | Quote-part du<br>capital détenu<br>en % | Valeur comptable des titres |         | Prêts et avances<br>consentis et<br>non remboursés | Cautions et<br>avals donnés<br>par la société | Chiffre d'affaires<br>du dernier<br>exercice | Résultat net<br>du dernier<br>exercice | Dividendes<br>encaissés par la<br>société | Observations |
|--------------------------------------------|---------|----------------------------------------------|-----------------------------------------|-----------------------------|---------|----------------------------------------------------|-----------------------------------------------|----------------------------------------------|----------------------------------------|-------------------------------------------|--------------|
|                                            |         |                                              |                                         | brute                       | nette   |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| A. Renseignements détaillés                | 144 000 | 196 808                                      | 99.87                                   | 278 300                     | 278 300 |                                                    |                                               | 342 000                                      | 1 267                                  |                                           |              |
|                                            |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| - Filiales détenues à + de 50%             |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| - SA ANC'OS                                |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| - SAS AFFEL'M                              | 40 000  | 181 725                                      | 85.00                                   | 501 900                     | 501 900 |                                                    |                                               | 467 000                                      | 9 027                                  |                                           |              |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| B. Renseignements globaux                  |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| - Filiales non reprises en A               |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |
| - Participations non reprises en A         |         |                                              |                                         |                             |         |                                                    |                                               |                                              |                                        |                                           |              |



**« AAAL'TO »**  
**Société par actions simplifiée au capital de 780.200 Euros**  
**Siège social**  
**Rue de l'Amiral Lancret – 08350 DONCHERY**  
**799.734.934 RCS Sedan**

**EXTRAIT DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 30 JUIN 2021**

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

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant au montant de 3.723,12 Euros en totalité au compte « Réserve légale » qui se trouve ainsi porté au montant de 24.113,34 Euros et prend acte qu'aucun dividende n'a été mis en distribution au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,  
La Présidente,  
**Mme Julie LAMBERT**

