

RCS : LAVAL Code greffe : 5301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00272 Numéro SIREN : 820 890 275 Nom ou dénomination : AA OPTI HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 14/01/2021 sous le numéro de dépôt 130



Greffe du tribunal de commerce de Laval
CS 415 - 12 Allée de la Chartrie 53004 LAVAL CEDEX
Téléphone : 0243597080 - E-mail : rcs@greffe-tc-laval.fr
www.greffe-tc-laval.fr - www.infogreffe.fr

MCV/2016 B 00272
FITECO
670 RUE DE GRINHARD
BP 90061
53102 MAYENNE CEDEX

Nos références : MCV/2016 B 00272

RÉCÉPISSÉ DE DÉPÔT

(Articles R.123-102 et R.123-111 du code de commerce)

CONCERNANT :

Forme juridique : Société par actions simplifiée

Dénomination sociale : AA OPTI HOLDING

Siège social ou établissement principal (pour société étrangère) :

route de Laval
CENTRE COMMERCIAL
53600 ÉVRON

Immatriculée au registre du commerce et des sociétés sous le n° 820890275 R.C.S Laval

Le greffier soussigné constate le 14/01/2021 le dépôt, enregistré sous le numéro 2021/130, des actes et pièces suivants :

- Les documents comptables sociaux de l'exercice clos le 31/03/2020

Récépissé délivré le 14/01/2021

Le greffier

Maître Patrick GUICHAOUA



FITECO

SASU AA OPTI HOLDING

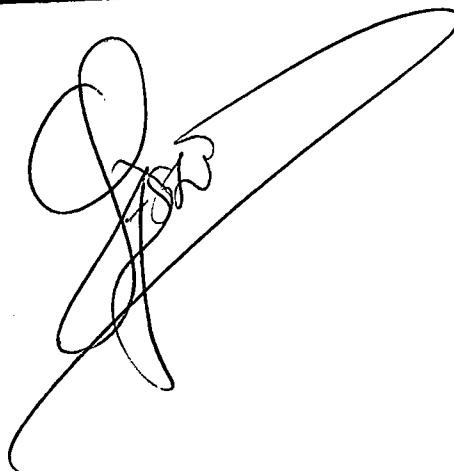
Fabrication de lunettes

Centre commercial Super U
Route de Laval
53600 EVRON

ETATS FINANCIERS

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

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.

2 Rue Albert Einstein
Zone Industrielle du Bray
BP 0144
53601 EVRON cedex 01
Tél : 02-43-01-96-52
Fax : 02-43-01-66-83
Email : evron@fiteco.com

Siren : 820890275

Bilan Actif

	31/03/2020			31/03/2019
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	362 811,00		362 811,00	362 811,00
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	362 811,00		362 811,00	362 811,00
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	2 294,74		2 294,74	1 217,95
Autres créances	4 112,96		4 112,96	12 311,06
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	1 455,68		1 455,68	
Charges constatées d'avance (3)	285,00		285,00	254,00
ACTIF CIRCULANT (II)	8 148,38		8 148,38	13 783,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	370 959,38		370 959,38	376 594,01
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 2 000,00)	2 000,00	2 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-77 116,13	-57 634,74
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-18 366,00	-19 481,39
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	-93 482,13	-75 116,13
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS (III)		
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles	100 000,00	100 000,00
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	159 018,99	201 315,67
Emprunts et dettes financières divers	93 378,67	94 931,18
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 721,80	4 365,21
Dettes fiscales et sociales	24 712,07	29 704,93
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	82 609,98	21 393,15
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	464 441,51	451 710,14
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	370 959,38	376 594,01
(1) Dont à plus d'un an	118 620,86	258 916,98
(1) Dont à moins d'un an	233 776,80	137 329,87
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	51,00	2 832,20
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/03/2020			31/03/2019
	France	Exportation	Total	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	128 069,89		128 069,89	128 822,89
Chiffres d'affaires nets	128 069,89		128 069,89	128 822,89
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			3 067,45	3 018,27
Autres produits			6,91	10,87
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			131 144,25	131 852,03
CHARGES D'EXPLOITATION (2)				
Achats de marchandises				
Variation de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock				
Autres achats et charges externes (5)			15 063,07	13 902,42
Impôts, taxes et versements assimilés			666,13	1 051,49
Salaires et traitements			105 623,42	105 943,51
Charges sociales			24 259,49	27 503,06
Dotations aux amortissements sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			3,34	2,45
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)			145 615,45	148 402,93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-14 471,20	-16 550,90
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
PRODUITS FINANCIERS				
De participations (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)				
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			4 942,34	5 896,99
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			4 942,34	5 896,99
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			-4 942,34	-5 896,99
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			-19 413,54	-22 447,89

Compte de Résultat (suite)

	31/03/2020	31/03/2019
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	12,54	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	12,54	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	401,00	578,50
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	401,00	578,50
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	-388,46	-578,50
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 436,00	-3 545,00
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	131 156,79	131 852,03
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	149 522,79	151 333,42
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	-18 366,00	-19 481,39
(1) Dont produits sur exercices antérieurs	12,54	
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		24,00
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées	704,59	615,63
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/03/2020 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/03/2019 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 370 959,38 E.

Le résultat net comptable est une perte de 18 366,00 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 03/08/2020 par les dirigeants.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La SAS AA OPTI HOLDING a constitué un groupe fiscalement intégré pour le paiement de l'impôt sur les sociétés à compter du 01/04/2017 avec sa filiale la SARL GARANCE.

Evènements postérieurs à la clôture

Lors de la crise sanitaire liée au virus Covid 19, l'établissement de l'entreprise a été fermé du 18 mars 2020 au 10 mai 2020.

A la date d'établissement des présents états financiers, l'impact de cette fermeture ne pouvait pas être déterminé de manière fiable.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations ne sont inclus pas dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devise sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ». Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles Immobilisations corporelles Immobilisations financières	362 811,00			362 811,00
TOTAL	362 811,00			362 811,00

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé Actif circulant et charges d'avance	6 692,70	6 692,70	
TOTAL	6 692,70	6 692,70	

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	2000	1,00	2 000,00
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	2000	1,00	2 000,00

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	259 018,99	140 398,13	118 620,86	
Dettes financières diverses	93 378,67	93 378,67		
Fournisseurs	4 721,80	4 721,80		
Dettes fiscales et sociales	24 712,07	24 712,07		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	82 609,98	82 609,98		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	464 441,51	345 820,65	118 620,86	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	102,01
Emprunts et dettes financières divers	451,35
Fournisseurs	3 225,80
Dettes fiscales et sociales	15 559,42
Autres dettes	
TOTAL	19 338,58

Notes sur le compte de résultat

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	-14 471,20	-1 436,00	-13 035,20
Résultat financier	-4 942,34		-4 942,34
Résultat exceptionnel	-388,46		-388,46
Participation des salariés			
TOTAL	-19 802,00	-1 436,00	-18 366,00

Honoraires des commissaires aux comptes	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	1 335,00
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	1 335,00

Effectif moyen par catégories de salariés	Salariés
Cadres	1
Agents de maîtrise & techniciens	
Employés	4
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	
TOTAL	5

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties						
Autres engagements :						
Cautions solidaires M. LASSUS	84 000,00	84 000,00				
Nantissement des parts – VNC = 158 916,98 euros	300 000,00					300 000,00
TOTAL	384 000,00	84 000,00				300 000,00
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues						
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL						
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts						
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL						

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
SARL GARANCE	8 000,00	98 680,83	100,00	362 811,00	362 811,00	54 932,73		325 086,14	5 328,88	
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										

AA OPTI HOLDING
Société par actions simplifiée
au capital de 2 000 euros
Siège social : Centre commercial - Route de Laval
53600 EVRON
820 890 275 RCS LAVAL

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2020

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 mars 2020 s'élevant à -18 366 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :	-18 366 euros
Report à nouveau antérieur :	-77 116 euros
Au compte "report à nouveau"	-77 116 euros
S'élevant ainsi à - 95 482 euros	

L'associé unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme
Le Président

