

RCS : LILLE METROPOLE

Code greffe : 5910

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

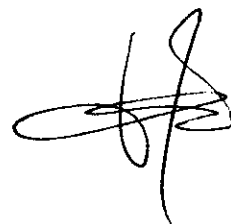
Numéro de gestion : 2006 B 00184

Numéro SIREN : 488 454 299

Nom ou dénomination : A & A PARTNERS

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2023 sous le numéro de dépôt 5666

Copie certifiée
conforme



Comptes Annuels

2020

Période du 01/01/2020 au 31/12/2020

SAS A&A PARTNERS

4 Bis Avenue de la Marne
59290 WASQUEHAL

Crowe

COGEFIS ASSOCIES
S.A.R.L. au capital de 1 261 000 €
inscrite à l'ordre des Experts-Comptables
de la région de LILLE

Tél. 03 20 13 56 80

Fax. 03 20 13 85 13

3 rue Jeanne Maillotte 59000 LILLE

21 Mail Saint Martin 59400 CAMBRAI

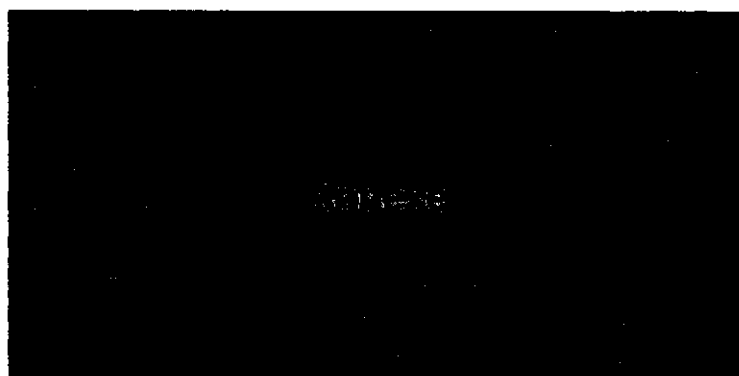
2023 5005666

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
ACTIF			Copie certifiée conforme	
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	1 069 988	833 174	236 814	151 843
Fonds commercial	378 351	340 516	37 835	75 670
Autres immobilisations incorporelles				128 769
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	89 790	82 993	6 797	9 054
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	9 900		9 900	9 900
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 548 028	1 256 682	291 346	375 235
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	229 647		229 647	153 321
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices	20 037		20 037	19 191
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	12 560		12 560	5 852
Autres créances				
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	245 842		245 842	156 923
Charges constatées d'avance	9 602		9 602	12 075
TOTAL ACTIF CIRCULANT	517 688		517 688	347 362
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecart de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	2 065 717	1 256 682	809 034	722 597

Bilan

	Net au 31/12/20	Net au 31/12/19
PASSIF		
Capital social ou individuel	600 000	600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-197 013	-221 753
Résultat de l'exercice	39 286	24 740
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	442 274	402 987
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires	226	166
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	226	166
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 969	36 321
Personnel	44 203	40 082
Organismes sociaux	76 322	73 003
Etat, Impôts sur les bénéfices		
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	59 312	49 205
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	10 097	8 736
Dettes fiscales et sociales	189 935	171 026
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	936	813
Produits constatés d'avance	123 695	111 285
TOTAL DETTES	366 761	319 610
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	809 034	722 597



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SAS A&A PARTNERS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 809 034 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 39 286 Euro.

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

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/06/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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.

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles 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.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 6 à 8 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Règles et méthodes comptables

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises.

Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

La société A&A PARTNERS a placé l'ensemble de son personnel en télétravail.

La société n'a pas eu recours au chômage partiel et n'a pas sollicité le report de paiement de ses cotisations sociales.

La société n'a pas sollicité l'octroi du PGE.

N'étant pas éligible, la société n'a pas bénéficié des aides du "Fonds de solidarité".

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact sur l'activité et les résultats de l'entreprise.

L'événement Covid-19 étant 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	378 351			378 351
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 064 692	5 295		1 069 988
Immobilisations incorporelles	1 443 043	5 295		1 448 339
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	87 398	2 392		89 790
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	87 398	2 392		89 790
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	9 900			9 900
Immobilisations financières	9 900			9 900
ACTIF IMMOBILISE	1 540 341	7 687		1 548 028

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	5 295	2 392		7 687
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	5 295	2 392		7 687
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	302 680	37 835		340 516
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	784 081	49 093		833 174
Immobilisations incorporelles	1 086 762	86 928		1 173 690
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 344	4 648		82 993
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	78 344	4 648		82 993
ACTIF IMMOBILISE	1 165 106	91 576		1 256 682

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 281 746 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	9 900		9 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	229 647	229 647	
Autres	32 597	32 597	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 602	9 602	
Total	281 746	271 846	9 900
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 600 000 Euro décomposé en 256 000 actions.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 366 761 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	226	226		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	51 969	51 969		
Dettes fiscales et sociales	189 935	189 935		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	936	936		
Produits constatés d'avance	123 695	123 695		
Total	366 761	366 761		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	22 686
DETTE PROV./CONGES PAYES	44 203
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	16 974
ETAT CHARGES A PAYER	4 467
Total	88 331

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	9 602		
Total	9 602		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTAT.D AVANCE	123 695		
Total	123 695		

Autres informations

Crédit d'impôt Innovation

Le montant du crédit d'impôt Innovation comptabilisé en 2020 au titre des dépenses de personnel affecté à la réalisation d'opérations de conception de prototypes ou pilotes de nouveaux produits s'élève à 20.037 €.

Le total des dépenses éligibles s'élève à 100.185 €.

Clause de retour à meilleure fortune

Des opérations en capital ont été réalisées sur plusieurs exercices par incorporation de créances figurant dans le compte courant de l'associé majoritaire afin de maintenir les capitaux propres à un niveau supérieur à la moitié du capital social.

Les abandons de créances réalisés en 2010 puis en 2012 sont assortis d'une clause de retour à meilleure fortune. Ils s'élèvent globalement à la somme de 1.785.000 €

D'autres abandons de créances ont été effectués sur les exercices 2015, 2016, 2017, puis fin 2019 pour un montant global de 299.612 €. Ces abandons présentaient un caractère définitif et non résersible.

A & A PARTNERS
Société Par Actions Simplifiée
Au capital de 600 000 €
Siège social : 4 Bis avenue de la Marne -59 290 WASQUEHAL

RCS LILLE METROPOLE 488 454 299

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL D'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
EN DATE DU 30 JUIN 2021
RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT PRESENTTEE ET VOTEE
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à 39 286.48 €, de la manière suivante :

-En totalité, en apurement partiel, du compte « report à nouveau » débiteur39 286.48 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois exercices précédents.

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

Pour extrait certifié conforme

Le Président

M. LOYEZ Jean-Hugues

