

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTES - 4401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 11/07/2024 - 18443 - 1993 B 00558 - 377 983 044 - A.A.A.



Comptes certifiés conformes par le Président

DocuSigned by:

381F587537F046D...

SAS A.A.A.LE WILTON

Autres activités récréatives et de loisirs

2 Rue des Brèches

44400 REZE

Siret : 37798304400043

Etats financiers

Exercice du 01/10/2022 au 30/09/2023

SAS A.A.A.LE WILTON

Etats financiers

Exercice du 01/10/2022
au 30/09/2023

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	23 918	289	23 630	23 630
Fonds commercial (1)	331 170		331 170	331 170
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	146 459	47 415	99 044	127 779
Autres immobilisations corporelles	916 819	100 513	816 306	845 240
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	24 300		24 300	
Autres immobilisations financières	17 922		17 922	17 922
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 460 589	148 217	1 312 372	1 345 741
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	20 554		20 554	31 060
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	61 699		61 699	11 459
Autres créances	419 160		419 160	428 187
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	199 923		199 923	63 165
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	701 336		701 336	533 872
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 161 925	148 217	2 013 708	1 879 613
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

SAS A.A.A.LE WILTON

Etats financiers

Exercice du 01/10/2022
au 30/09/2023

Bilan Passif

	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	91 200	91 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	9 120	9 120
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	355 444	463 761
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	278 612	-108 316
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	734 376	455 764
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	960 024	1 069 626
Emprunts et dettes diverses (3)	51 385	20 997
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	148 816	207 899
Dettes fiscales et sociales	119 108	125 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	1 279 332	1 423 849
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	2 013 708	1 879 613
(1) Dont à plus d'un an (a)	849 155	960 024
(1) Dont à moins d'un an (a)	430 176	463 825
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

SAS A.A.A.LE WILTON

Etats financiers
Exercice du 01/10/2022
au 30/09/2023

Annexe



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS A.A.A.LE WILTON

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 2 013 708 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 278 612 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 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 euros.

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.

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 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, sont rattachés à ce coût d'acquisition. 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 4 à 8 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 25 ans
- * Matériel de transport : 4 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

SAS A.A.A.LE WILTON

Etats financiers

Exercice du 01/10/2022

au 30/09/2023

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	355 088			355 088
Immobilisations incorporelles	355 088			355 088
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	146 790	3 309	3 640	146 459
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	876 990	21 417		898 407
- Matériel de transport	809			809
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 651		4 048	17 603
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 046 241	24 725	7 688	1 063 278
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	17 922	24 300		42 222
Immobilisations financières	17 922	24 300		42 222
ACTIF IMMOBILISE	1 419 252	49 025	7 688	1 460 589

SAS A.A.A.LE WILTON

Etats financiers

Exercice du 01/10/2022
au 30/09/2023

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		24 725	24 300	49 025
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		24 725	24 300	49 025
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		7 688		7 688
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		7 688		7 688

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	289			289
Immobilisations incorporelles	289			289
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	19 011	32 044	3 640	47 415
- Installations générales, agencements aménagements divers	34 655	48 656		83 310
- Matériel de transport	377	162		539
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	19 179	1 533	4 048	16 664
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	73 222	82 394	7 688	147 928
ACTIF IMMOBILISE	73 511	82 394	7 688	148 217

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 523 081 euros 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	24 300		24 300
Autres	17 922		17 922
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	61 699	61 699	
Autres	419 160	419 160	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	523 081	480 859	42 222
Prêts accordés en cours d'exercice	24 300		
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 91 200 euros décomposé en 6 000 titres d'une valeur nominale de 15,20 euros.

Notes sur le compte de résultat

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/10/2003, la société SAS A.A.A.LE WILTON est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SARL HOLDING THAUMOUX.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

Méthode dite de "neutralité"

La filiale constate sa charge d'impôt comme si elle était imposée séparément, c'est-à-dire en tenant compte des déficits qu'elle a générés.

La société mère enregistre dans ses charges ou ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

L'impôt sur les sociétés comptabilisé n'est pas altéré par des conventions particulières au groupe.

Nature de la rubrique "Impôts sur les bénéfices"

	Montant
Intégration fiscale - charges	51 385
TOTAL	51 385

SAS A.A.A.LE WILTON

Etats financiers

Exercice du 01/10/2022

au 30/09/2023

Autres informations

Engagements financiers

Crédit-Bail

Redevances HT restant dues sur opérations de crédit-bail mobilier : 98 577 euros.

A.A.A.
Société par actions simplifiée au capital de 91 200 euros
Siège social : 2 Rue des Brèches - 44400 REZE
377 983 044 RCS NANTES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
EN DATE DU 29 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 278 611,99 euros à l'augmentation du compte « Autres Réserves » qui s'élève ainsi à 634 056,11 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus distribués	Revenus éligibles	Revenus non éligibles
30/09/2022	-	-	-
30/09/2021	1 350 000 €	1 350 000 €	-
30/09/2020	-	-	-

*Acte sous signature électronique,
conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil.*

Certifié conforme
Monsieur Hugues THAUMOUX
Président

DocuSigned by:



381F587537F046D...