

RCS : EVRY
Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 03560
Numéro SIREN : 807 453 972
Nom ou dénomination : AERACCESS

Ce dépôt a été enregistré le 13/09/2022 sous le numéro de dépôt 15936

SAS AERACCESS

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2021

24 chemin de l'Ermitage

91450 SOISY SUR SEINE

SIRET : 80745397200018

SAS AERACCESS

24 Chemin de l'Ermitage

91450 Soisy-sur-Seine

Capital social de 170 480 00 €

807 453 972 R.C.S Evry

VAT FR37 807 453 972

www.aeraccess-group.com

IN EXTENSO Evry

20,rue du Bois Chaland

91056 Evry Cedex

Tél : 01 69 11 66 66

Fax : 01 69 11 66 40

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement	794 180		794 180	951 441
Concessions, brevets et droits similaires	13 500	9 161	4 339	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	2 300 817	1 530 010	770 808	415 866
Autres immobilisations corporelles	29 970	5 241	24 729	6 202
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	42 500		42 500	42 500
TOTAL (I)	3 180 968	1 544 412	1 636 555	1 416 009
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	597 562	105 116	492 446	
En cours de production de biens				204 782
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	1 808 708		1 808 708	1 403 225
Autres	419 155		419 155	291 752
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres	100		100	100
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	624 536		624 536	919 326
Charges constatées d'avance	44 109		44 109	1 184
TOTAL (II)	3 494 170	105 116	3 389 054	2 820 369
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	6 675 138	1 649 528	5 025 610	4 236 378

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2021	Net Au 31/12/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	182 650	182 650
Prime d'émission, de fusion, d'apport	714 522	714 522
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	18 265	2 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	863 098	
Report à nouveau		654 749
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	328 209	224 614
Subventions d'investissement	131 333	146 000
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	2 238 077	1 924 535
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	73 000	73 000
Autres		
TOTAL (I BIS)	73 000	73 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 296 738	1 330 743
Emprunts et dettes financières diverses	19 062	33 804
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	199 523	270 264
Dettes fiscales et sociales	636 206	604 032
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 003	
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	560 000	
TOTAL (III)	2 714 533	2 238 844
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	5 025 610	4 236 378
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 5 025 610 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 328 209 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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

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

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

Faits caractéristiques

Crise sanitaire

La crise sanitaire actuelle liée au Covid-19 et la promulgation de plusieurs états d'urgence sanitaire constituent des événements majeurs au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021. A ce titre, les actifs et passifs, les charges et produits mentionnés respectivement au bilan et au compte de résultat au 31 décembre 2021 sont comptabilisés et évalués en tenant compte de ces événements et de leurs conséquences connues ou probables à la date d'arrêt des comptes.

L'entreprise constate que ces événements ont un impact significatif sur son activité depuis mi-mars 2020, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

La SAS Aeraccess a :

- contracté un PGE d'un montant de 400 k€
- eu recours à l'activité partielle
- décalé le paiement d'une partie de ses cotisations sociales.

Subvention d'équipement

La SAS Aeraccess s'est vue accorder sur l'exercice 2020 une subvention d'un montant total de 292 000 €. Elle a perçu une avance s'élevant à 146 000 €. Compte tenu de l'inscription à l'actif des dépenses subventionnées, cette subvention a été comptabilisée en subvention d'équipement et est amortie sur 3 ans à compter du 1er janvier 2021.

Vérification de comptabilité

La SAS Aeraccess a subi une vérification de comptabilité qui s'est traduite par les redressements suivants :

- Impôt société 24 625 €
- Taxe sur les véhicules de société : 7 218 €
- Pénalités de retard : 1 694 €.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

La SAS Aeraccess a présenté en avril 2022 une offre de reprise d'une partie des activités de la SA Air marine basée à Léognan (33) pour la somme de 305 000 €.

Cette offre a été retenue le 27 avril par le Tribunal de Commerce de Bordeaux.

La SAS Aeraccess va en conséquence créer une filiale qu'elle détiendra à 100 % qui portera les activités reprises.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations incorporelles

La SAS Aeraccess a opté pour l'activation de ses frais de recherche et développement. Le montant capitalisé sur l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élève à 761 663 €. Les coûts de développement ainsi activés sont composés de matière première et de charges de personnel. Ils sont amortis sur une durée de 3 ans à compter du 1er janvier de l'année suivant leur inscription à l'actif. Le montant de l'amortissement comptabilisé sur l'exercice 2021 est de 563 982 €.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire sur les durées suivantes :

Logiciels 3 ans

Prototypes : 3 et 5 ans

Matériel informatique : 3 ans

Mobilier : 3 ans

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

Créances

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

Engagements de départ à la retraite

Les engagements de la société en matière d'indemnités de départ à la retraite de ses salariés sont mentionnés en engagements financiers donnés, à l'exclusion d'une constatation par voie comptable.

L'estimation des engagements de départ à la retraite s'effectue de façon rétrospective prorata temporis (droits individuels acquis au jour du départ à la retraite, proratisés à la date du calcul) sur la base d'une hypothèse de départ à l'initiative du salarié à l'âge de 65 ans (âge maintenu malgré la réforme légale par mesure de simplification compte tenu de l'incidence non significative des modifications apportées sur le calcul de la provision pour l'exercice 2021 en tenant compte des éléments suivants :

- paramètres propres à chacun des salariés de la société (âge à la clôture, ancienneté, statut, taux de mortalité et salaire brut annuel),
- données spécifiques à la société (convention collective, hypothèse de progression de la masse salariale, taux de rotation prévisionnel du personnel et taux de charges sociales),
- taux d'actualisation retenu à 0.90%.

Le montant de la dette actuarielle s'élève à 13 535 € au 31 décembre 2021.

Crédit d'impôt recherche

La SAS Aeraccess a opté pour le Crédit d'Impôt Recherche au titre de l'année 2021. La créance dégagée sur l'exercice s'élève à 216 347 €. Compte tenu de l'impôt société 2021 d'un montant de 40 660 € et du statut JEI de la SAS Aeraccess, la somme de 175 687 € lui sera remboursée courant 2022.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres	11	10
Agents de maîtrise & techniciens	4	1
Employés		
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	15	11

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	18 265	10.00000	182 650
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	18 265	10.00000	182 650

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début		Augmentations
	d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement	951 441		761 663
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 500		6 000
TOTAL	958 941		767 663
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	1 381 893		918 924
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			1 203
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	8 121		20 647
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	1 390 014		940 774
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	42 500		
TOTAL	42 500		
TOTAL GENERAL	2 391 455		1 708 437
Cadre B			
	Virement	Diminutions Cession	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement	918 924		794 180
Autres postes d'immobilisations incorporelles			13 500
TOTAL	918 924		807 680
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			2 300 817
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			1 203
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			28 768
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			2 330 788
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			42 500
TOTAL			42 500
TOTAL GENERAL	918 924		3 180 968

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice						
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et développement						
Fonds commercial						
Autres postes d'immobilisations incorporelles	7 500	1 661			9 161	
	7 500	1 661			9 161	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Installations générales, agencements et aménagements des constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriel	966 027	563 983			1 530 010	
Installations générales, agencements et aménagements divers		12			12	
Matériel de transport						
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 919	3 311			5 229	
Emballages récupérables et divers						
	967 946	567 306			1 535 251	
	975 446	568 967			1 544 412	
Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
Terrains						
Constructions :						
- Sur sol propre						
- Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ					
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	42 500		42 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	1 808 708	1 808 708	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	142 150	142 150	
Taxe sur la valeur ajoutée	146 186	146 186	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	130 819	130 819	
Charges constatées d'avance	44 109	44 109	
	TOTAL	2 271 973	42 500

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	1 296 738	407 739	718 999	170 000
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	19 000	19 000		
Fournisseurs et comptes rattachés	199 523	199 523		
Personnel et comptes rattachés	53 511	53 511		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	384 209	384 209		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	139 859	139 859		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	58 627	58 627		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	62	62		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	3 003	3 003		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	560 000	560 000		
	TOTAL	2 714 533	1 825 534	170 000

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	1 924 535
Distributions	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	1 924 535
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	1 924 535
Variations du capital social	
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	879 363
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-654 749
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	-14 667
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-224 614
Variations en cours d'exercice	-14 667
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	1 909 868
Résultat de l'exercice	328 209
Capitaux propres à la clôture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	2 238 077

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 599.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 599.00

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		3 599.00
46870000 Divers prod. a recevoir		3 599.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		3 599.00

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 643.75
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 120.00	65 400.00
Dettes fiscales et sociales	58 046.67	252 730.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	126 166.67	320 774.38

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2021	Exercice clos le 31/12/2020
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 643.75
16884000 Int.cour./empr.etb credit		2 643.75
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	68 120.00	65 400.00
40810000 Fourn. fact.non parvenues	68 120.00	65 400.00
Dettes fiscales et sociales	58 046.67	252 730.63
42820000 Dettes prov./conges payes	19 360.38	27 884.00
42860000 Pers.autr.charges a payer		149 669.00
43820000 Charg.soc./conges a payer	5 100.46	6 074.44
43860000 Autr.charg.social.a payer		49 275.00
44860000 Charges a payer	3 873.00	1 542.00
44862000 Taxe d'apprentissage	12 304.84	5 978.35
44863000 Formation continue	17 407.99	12 307.84
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	126 166.67	320 774.38

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Produits d'exploitation	560 000	
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL	560 000	

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2021	31/12/2020
Charges d'exploitation	44 109	1 184
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	44 109	1 184

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
Litiges	24 760	
Charges et produits divers	24 480	15 295
Vérification de comptabilité	33 537	
Quote-part de subvention virée au résultat		48 667
	TOTAL	63 962

Commentaire

Transfert de charges

Nature des transferts de charges	Montant
	Total

AERACCESS

Société par actions simplifiée au capital de 182 650 euros
Siège social : 24 Chemin de l'Ermitage,
91450 SOISY SUR SEINE
807 453 972 RCS EVRY COURCOURONNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

TROISIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 328 209,25 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	328 209,25 euros
------------------------	------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 191 306,86 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Mohammad CALLACHAND

