

RCS : AGEN Code greffe : 4701

Documents comptables

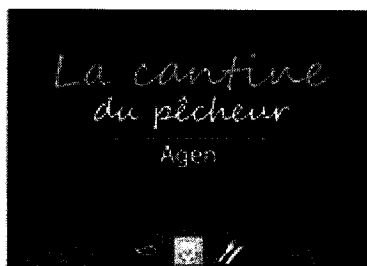
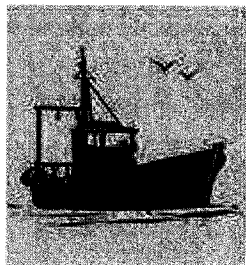
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00703 Numéro SIREN : 788 785 756 Nom ou dénomination : AB CENTER

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2019 sous le numéro de dépôt 10589



SARL AB CENTER

Plaquette Comptes Annuels

Exercice clos le 31/12/2018

certifié conforme

Raison sociale : SARL AB CENTER

Forme de société : Société à Responsabilité Limitée

Capital Social : 20 000 euros

Adresse : 7, Allée de la Capelette - 47550 BOE

N°Siret : 788 785 756 00016

N° APE : 5610 A

Activité: Restauration traditionnelle

RÉSULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	649 911
TOTAL DES PRODUITS	1 263 361
TOTAL DES CHARGES	1 121 692
RESULTAT DE L'EXERCICE	141 669

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	2018			2017
	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 000		8 000	8 000
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<i>Total immobilisations incorporelles</i>	<i>8 000</i>		<i>8 000</i>	<i>8 000</i>
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	342 848	172 751	170 097	203 907
Installations techniques, matériel et outillage industriels	115 000	82 635	32 364	45 245
Autres immobilisations corporelles	133 772	83 006	50 767	67 391
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<i>Total immobilisations corporelles</i>	<i>591 621</i>	<i>338 393</i>	<i>253 228</i>	<i>316 543</i>
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	116		116	75
<i>Total immobilisations financières</i>	<i>116</i>		<i>116</i>	<i>75</i>
ACTIF IMMOBILISE	599 737	338 393	261 344	324 618
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	11 708		11 708	11 238
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<i>Total des stocks</i>	<i>11 708</i>		<i>11 708</i>	<i>11 238</i>
Créances (3)				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	1 907		1 907	1 125
Autres créances	17 813		17 813	28 789
Capital souscrit et appelé, non versé				
<i>Total des créances</i>	<i>19 720</i>		<i>19 720</i>	<i>29 914</i>
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	338 764		338 764	288 088
<i>Total disponibilités et divers</i>	<i>338 764</i>		<i>338 764</i>	<i>288 088</i>
ACTIF CIRCULANT	370 191		370 191	329 239
Charges constatées d'avance	18 376		18 376	19 266
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	988 304	338 393	649 911	673 123

(1) dont droit au bail

(2) dont part à moins d'un an

(3) dont part à plus d'un an

BILAN PASSIF

	2018	2017
Capital social ou individuel Dont versé : 20 000	20 000	20 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000	2 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	197 256	165 748
Report à nouveau		
Resultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	141 669	111 508
<i>Total situation nette</i>	<i>360 925</i>	<i>299 256</i>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	360 925	299 256
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	146 728	234 209
Emprunts et dettes financières divers		
<i>Total dettes financières</i>	<i>146 728</i>	<i>234 209</i>
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	67 874	69 821
Dettes fiscales et sociales	71 227	67 162
<i>Total dettes d'exploitation</i>	<i>139 101</i>	<i>136 984</i>
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 157	2 675
<i>Total dettes diverses</i>	<i>3 157</i>	<i>2 675</i>
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance		
DETTES	288 986	373 867
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	649 911	673 123

COMPTE DE RESULTAT

	2018			2017
	France	Export	Total	
Vente de marchandises				
Production vendue : - biens				
Production vendue : - services	1 239 951		1 239 951	1 144 489
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	1 239 951		1 239 951	1 144 489
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			6 656	9 834
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)			14 871	14 593
Autres produits (1) (11)			41	9
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2)			1 261 519	1 168 924
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			389 771	353 176
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(470)	2 936
Autres achats et charges externes (3) (6 bis)			158 309	154 922
<i>Total charges externes</i>			<i>547 611</i>	<i>511 034</i>
Impôts, taxes et versements assimilés			8 034	8 293
Charges de personnel				
Salaires et traitements			337 696	325 566
Charges sociales (10)			116 068	108 657
<i>Total charges de personnel</i>			<i>453 764</i>	<i>434 224</i>
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			63 315	67 217
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
<i>Total dotations d'exploitation</i>			<i>63 315</i>	<i>67 217</i>
Autres charges (12)			98	27
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			1 072 820	1 020 795
RESULTAT D'EXPLOITATION			188 698	148 129
Opérations en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participations (5)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)			1 010	436
Autres intérêts et produits assimilés (5)				47
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			1 010	483
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (6)			673	983
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			673	983
RESULTAT FINANCIER			336	(500)
RESULTAT COURANT			189 035	147 629

COMPTE DE RESULTAT (Suite)

	2018	2017
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	833	3 807
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	833	3 807
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 294	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		892
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 294	892
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(461)	2 915
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	46 905	39 036
TOTAL DES PRODUITS	1 263 361	1 173 215
TOTAL DES CHARGES	1 121 692	1 061 707
BENEFICE ou PERTE	141 669	111 508

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme

(2) Dont produits de locations immobilières

(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont crédit-bail mobilier

(3) Dont crédit-bail immobilier

(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs

(5) Dont produits concernant les entreprises liées

(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées

(6 bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général

(6 ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes

(6 ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles

(9) Dont transferts de charges

14 871

(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant

(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)

(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)

ANNEXE

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2018 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2017 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est 649 911 euros.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 141 669 euros.

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

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce et du règlement ANC 2016-07 du 04 novembre 2016 modifiant le règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles suivantes:

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels:

- Immobilisations décomposables: l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- Immobilisations non décomposables: bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2-1 Comptabilisation , présentation du CICE

Le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) pour la période du 01/01/2018 au 31/12/2018 a été évalué à 16 295 euros.

Conformément à la recommandation de l'ANC (Autorité des Normes Comptables – note d'information du 28 février 2013), cette valeur a été inscrite en exploitation en minoration des charges de personnel.

Selon l'article 76 de la loi de finance n°2014-1654 du 29 décembre 2014, nous vous informons que le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi a contribué au recrutement de personnel. et au financement du besoin en fonds de roulement.

3 – NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3-1 Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous:

3-1-1 Immobilisations brutes

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	8 000	0	0	8 000
Immobilisations corporelles	591 621	0	0	591 621
Immobilisations financières	75	41	0	116
TOTAL	599 696	41	0	599 737

3-1-2 Amortissements et provisions d'actif

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	275 078	63 315	0	338 393
Immobilisations financières				
TOTAL	275 078	63 315	0	338 393

3-1-3 Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions, licences	8 000	0	8 000	Non amort.
Aménag.const/Sol autrui	29 411	10 782	18 629	de 10 à 15 ans
Inst.agenc./constr.s/sol	313 438	161 969	151 469	de 7 à 15 ans
Matériel industriel	115 000	82 635	32 365	de 2 à 10 ans
Instal.géné/Agenc.divers	85 825	43 414	42 411	de 5 à 10 ans
Mat.de bureau et inform.	18 611	16 196	2 415	de 2 à 5 ans
Mobilier	29 337	23 396	5 941	de 2 à 10 ans
Caution	116	0	116	Non amort.
TOTAL	599 737	338 393	261 346	

3-2 Etat des créances

Etat des créances	Montant Brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	116	116	
Actif circulant & Charges d'avance	38 096	38 096	
TOTAL	38 212	38 212	0

3-3 Produits à recevoir par postes du bilan

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	3 975
Disponibilités	85
TOTAL	4 060

3-4 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.

Montant : 18 376 euros

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4-1 Capital social

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital Social
Titres en début d'exercice	200	100	20 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	200	100	20 000

4-2 Etat des dettes

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	146 728	88 054	58 674	
Dettes financières diverses	0	0	0	0
Fournisseurs	67 874	67 874	0	0
Dettes fiscales & sociales	71 227	71 227		
Dettes sur immobilisations	0	0	0	0
Autres dettes	3 157	3 157	0	0
Produits constatés d'avance	0	0	0	0
TOTAL	288 986	230 312	58 674	0

4-3 Charges à payer par postes du bilan

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établi. de crédit	298
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	6 773
Dettes fiscales & sociales	49 164
Autres dettes	
TOTAL	56 235

5 – NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5-1 Ventilation du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 239 951	100 %
Produits des activités annexes		
TOTAL	1 239 951	100,00 %

5-2 Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.

On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

6 – AUTRES INFORMATIONS

6-1 Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

6-2 Effectif moyen

Catégories de salariés	Nombre de salariés
Cadres	1
Agents de maîtrise & Techniciens	
Employés	8
Ouvriers	
Apprentis sous contrat	3
TOTAL	12

6-3 Identité société-mère consolidant les comptes de la société

Les comptes de la société sont inclus dans le périmètre de consolidation de la SARL GROUPE MERICQ, société à responsabilité limitée au capital de 28 200 000 euros.

7 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

7-1 Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
Fournisseurs avoirs à recevoir (409800)	3 245
Organisme sociaux produit à recevoir (438700)	730
Autres produits à recevoir (468700)	
Intérêts courus à recevoir (518700)	85
TOTAL	4 060

7-2 Charges constatées d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (486000)	18 376
TOTAL	18 376

7-3 Charges à payer

Charges à payer	Montant
Intérêts courus auprès des Ets de crédit (168840)	8
Banque à payer (518600)	290
Fournisseurs fact. non parvenues (408100)	6 773
Dettes provisionnées (428200)	27 495
Charges de personnel à payer (428600)	3 900
Charges sur congés à payer (438200)	10 857
Organismes sociaux à payer (438600)	6 655
Etat charges à payer (448600)	257
TOTAL	56 235

AB CENTER

Société à responsabilité limitée au capital de 20 000 euros

Centre Commercial O'Green Center
7, Allée de la Capelette

47550 BOE

RCS Agen 788 785 756

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 13 MAI 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 141 669,04 euros de la manière suivante :

A titre de dividendes aux associés 80 000,00 euros
Soit 400 euros par part

Le solde au compte « autres réserves » 61 669,04 euros
Qui s'élève ainsi à 258 925,08 euros

Total égal au bénéfice de l'exercice.....141 669,04 euros

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 40 000 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 40 000 euros.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande

de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

L'Assemblée Générale reconnaît avoir été informée qu'en application de l'article L. 131-6 alinéa 3 du Code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les associés qui ont le statut TNS dans la Société, leur conjoint ou le partenaire auquel ils sont liés par un pacte civil de solidarité ou leurs enfants mineurs non émancipés, sont assujettis :

- à prélèvements sociaux pour la fraction des dividendes qui n'excède pas une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant,

- à cotisations et contributions sociales TNS sur la fraction des dividendes qui excède une somme égale à 10 % du montant du capital social majoré des primes d'émission et du solde moyen annuel de leur compte courant.

Il a été précisé que, conformément à l'article 25 VI de la loi n° 2014-626 du 18 juin 2014, ces dispositions ainsi que celles de l'article L. 131-6-2 du Code de la sécurité sociale sont applicables aux cotisations et aux contributions de sécurité sociale dues au titre des périodes courant à compter du 1^{er} janvier 2016.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement (€)	Dividendes non éligibles à l'abattement
2017	40 000	40 000
2016	25 000	25 000
2015	20 000	20 000

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 13 Mai 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

