

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 11/08/2022 sous le numéro de dépôt 5291

Certifié conforme

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 000		8 000	8 000
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	342 848	257 087	85 762	106 017
	Installations techniques,mat. et outillage inclus.	120 028	108 781	11 247	16 485
	Autres immobilisations corporelles	151 471	115 144	36 327	44 934
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	116		116	116	
TOTAL (II)		622 463	481 011	141 452	175 552
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	14 164		14 164	13 860
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	* Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	2 648		2 648	467
	Autres créances	18 209		18 209	81 887
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	241 429		241 429	283 184	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	10 771		10 771	11 507
	TOTAL (III)	287 221		287 221	390 906
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		909 685	481 011	428 673	566 457

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

116

116

(3) dont créances à plus d'un an

Mission de Présentation des Comptes

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	20 000	20 000
	RESERVES		
	Réserv e légale	2 000	2 000
	Réserv es statutaires ou contractuelles		
	Réserv es réglementées		
	Autres réserv es	33 825	321 495
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	199 947	82 331
	Subv entions d'inv estissement Prov isions réglementées		
	Total des capitaux propres	255 772	425 825
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Prov isions pour risques Prov isions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		158
	Emprunts et dettes financières divers (3)		40 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 728	36 332
	Dettes fiscales et sociales	103 594	61 418
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	3 579	2 724
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	172 901	140 632
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	428 673	566 457
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	199 946,81	82 330,60
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	172 901	140 632
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		158
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **428 673** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 090 997** euros et un total **charges** de **891 050** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **199 947** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de **12** mois.

Les notes et tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par les dirigeants de l'entreprise.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les mesures prises par le Gouvernement en 2020 afin de lutter contre l'épidémie de Covid-19 avaient fortement perturbé les activités de notre société et significativement affecté les états financiers de l'exercice 2020.

Malgré la persistance de certains effets de la crise sanitaire, l'exercice 2021 s'avère en nette amélioration par rapport à l'exercice précédent, avec un retour au niveau d'activité pré-crise.

En effet, la Société considère avoir développé une structure solidement résiliente face aux effets de la crise sanitaire en développant la vente à emporter, en ayant recours au chômage partiel et l'accès aux fonds de solidarité mis en place par le gouvernement.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base:

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions des règlements de l'Autorité des Normes Comptables relatifs au Plan Comptable Général.

Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

Règles et Méthodes Comptables

Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

Immobilisations non décomposables :

Conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.

Immobilisations décomposables :

Si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisation différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Licences	Non amortissable	
Constructions	Linéaire	10 à 15 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	3 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	2 à 20 ans
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 5 ans
Mobilier	Linéaire	2 à 10 ans

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), au dernier prix d'achat connu. Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Les éventuels produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous-activité et de stockage.

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	8 000					8 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 000					8 000
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui	29 411					29 411
	instal. agencé aménagement	313 438					313 438
	Instal technique, matériel outillage industriels	120 028					120 028
	Instal., agencement, aménagement divers	85 825					85 825
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	64 814		833			65 646
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		613 515		833			614 347
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						-
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	116					116
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	116					116
TOTAL		621 631		833			622 463

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui	14 901	2 059		16 960
	instal. agencement aménagement	221 931	18 196		240 126
	Instal technique, matériel outillage industriels	103 544	5 237		108 781
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	59 940	6 849		66 788
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	45 765	2 591		48 355
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		446 079	34 932		481 011
TOTAL		446 079	34 932		481 011

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencement aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	116	116	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	2 648	2 648	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 702	2 702	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	1 083	1 083	
	Groupe et associés (2)	10 000	10 000	
	Débiteurs divers	4 424	4 424	
	Charges constatées d'avances	10 771	10 771	
	TOTAL DES CREANCES	31 745	31 745	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes et de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes et de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	65 728	65 728		
	Personnel et comptes rattachés	56 815	56 815		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 405	21 405		
	Impôts sur les bénéfices	17 312	17 312		
	Taxes sur la valeur ajoutée	7 684	7 684		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	378	378		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	3 579	3 579		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	172 901	172 901		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir

31/12/2021

Total des Produits à recevoir.		4 492
Autres créances		4 492
FOURNISSEURS - AVOIRS NON PARV	3 402	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	1 083	
BANQUE PRODUIT A RECEVOIR	6	

Charges à payer

31/12/2021

Total des Charges à payer		73 248
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 350
FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	2 350	
Dettes fiscales et sociales		70 898
PERS CONGES A PAYER	39 823	
PERS PRIMES & 13 MOIS A PAYER	5 660	
AUTRES CHARGES A PAYER	11 176	
ORG SOC CH/CONGES A PAYER	8 801	
ORG SOC CH/PRIMES & 13 MOIS A	2 342	
CHGS SOCIALES - CHGS A PAYER	2 119	
ORGANISMES SOCIAUX - TA	645	
ORGANISMES SOCIAUX - FC	203	
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	130	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		10 771	10 771
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			10 771

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		200,00	100,0000	20 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		200,00	100,0000	20 000,00

AB CENTER
Société par actions simplifiée
au capital de 20 000 euros
Siège social : Centre Commercial O'GREEN CENTER
7 Allée de La Capelette, 47550 BOE
788 785 756 RCS AGEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2022

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 199 946,81 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	199 946,81 euros
-------------------------------	-------------------------

A titre de dividende global à l'associée unique	65 000,00 euros
Soit 325 euros par action	

- | | |
|------------------|------------------|
| • Le solde, soit | 134 946,81 euros |
|------------------|------------------|

En totalité au compte "**autres réserves**"
qui s'élève ainsi à 168 772,23 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 30 juin 2022.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 65 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Exercice clos le 31/12/2018 : Néant

Exercice clos le 31/12/2019 :

80 000 euros, soit 400 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 80 000 euros

Exercice clos le 31/12/2020 :

Distribution exceptionnelle du 28/09/2021

170 000 euros, soit 850 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 170 000 euros

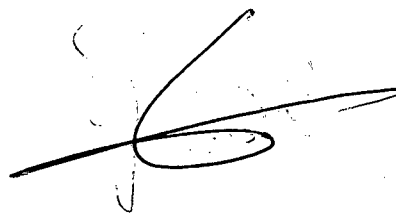
Distribution exceptionnelle du 30/09/2021

200 000 euros, soit 1000 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 200 000 euros

Certifié conforme

La Présidente

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'L' shape with a horizontal stroke extending to the right and a vertical stroke extending upwards, with a small loop at the top.