RCS : MONTPELLIER
Code greffe : 3405

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 01495
Numéro SIREN : 829 571 827
Nom ou dénomination : AB RESTAURATION

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2020 sous le numéro de dépôt 14809

(1) **BILAN SIMPLIFIÉ**

DGFiP N° 2033-A 2020

Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : SAS AB RESTAURATION

Adresse de l'entreprise : 10 PRV OSCAR NIEMEYER 34000 MONTPELLIER

Numéro SIRET * : 8 2 9 5 7 1 8 2 7 0 0 0 1 5

Durée de l'exercice en nombre de mois * : 1 2 — Durée de l'exercice précédent * : 2 0

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

## ACTIF

| | | | Brut 1 | | Amortissements - Provisions 2 | Exercice N clos le 31122019 Net 3 | Exercice N-1 clos le 31122018 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles — Fonds commercial * | 010 | | 012 | | | |
| | Immobilisations incorporelles — Autres * | 014 | 111 307 | 016 | 14 081 | 97 226 | |
| | Immobilisations corporelles * | 028 | 2 566 539 | 030 | 73 207 | 2 493 332 | 1 647 873 |
| | Immobilisations financières * (1) | 040 | | 042 | | | |
| | **Total I (5)** | 044 | 2 677 846 | 048 | 87 288 | 2 590 558 | 1 647 873 |
| ACTIF CIRCULANT — STOCKS | Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | 050 | | 052 | | | |
| | Marchandises * | 060 | 33 679 | 062 | | 33 679 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | 064 | | 066 | | | |
| | Créances (2) — Clients et comptes rattachés* | 068 | 3 050 | 070 | | 3 050 | |
| | Créances (2) — Autres * (3) | 072 | 7 120 | 074 | | 7 120 | 416 782 |
| | Valeurs mobilières de placement | 080 | | 082 | | | |
| | Disponibilités | 084 | 517 062 | 086 | | 517 062 | 935 372 |
| | Charges constatées d'avance * | 092 | 67 412 | 094 | | 67 412 | 5 346 |
| | **Total II** | 096 | 628 323 | 098 | | 628 323 | 1 357 500 |
| | **Total général (I+II)** | 110 | 3 306 169 | 112 | 87 288 | 3 218 881 | 3 005 374 |

## PASSIF

| | | Exercice N NET 1 | Exercice N-1 NET 2 |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES — Capital social ou individuel * | 120 | 1 694 001 | 1 694 001 |
| Ecarts de réévaluation | 124 | | |
| Réserve légale | 126 | | |
| Réserves réglementées* | 130 | | |
| Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) | 132 | | |
| Report à nouveau | 134 | (198 579) | |
| Résultat de l'exercice | 136 | (79 739) | (198 579) |
| Provisions réglementées | 140 | 5 877 | |
| **Total I** | 142 | 1 421 560 | 1 495 422 |
| Provisions pour risques et charges — **Total II** | 154 | | |
| DETTES (4) — Emprunts et dettes assimilées | 156 | 1 595 297 | 910 200 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 88 327 | 599 752 |
| Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 ) | 172 | 113 696 | |
| Produits constatés d'avance | 174 | | |
| **Total III** | 176 | 1 797 321 | 1 509 952 |
| **Total général (I + II + III)** | 180 | 3 218 881 | 3 005 374 |

Copie conforme à l'original

## RENVOIS

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | 1 474 565 |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 2 677 846 |
| (3) | Dont comptes courants d'associés débiteurs | 199 | | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 3 218 880.56 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 378 421.58 Euros et dégageant un déficit de 79 738.96- Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Le restaurant a démarrée son activité le 10 mai 2019. La société a cependant engagé des frais afin de préparer au mieux l'ouverture au public.

## EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2019 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :
- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

Copie conforme à l'original

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Frais d'établissements et de développement TOTAL | | | 98 802 |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | | | 12 505 |
| Terrains | | | 204 244 |
| Constructions sur sol propre | | | 1 157 382 |
| Installations générales agencements aménagements des constructions | | | 730 220 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 37 667 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 327 296 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 2 729 | | 107 002 |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 611 761 | | |
| Avances et acomptes | 33 384 | | 61 096 |
| TOTAL | 1 647 873 | | 2 624 906 |
| TOTAL GENERAL | 1 647 873 | | 2 736 213 |

SAS AB RESTAURATION
34000 MONTPELLIER

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Frais établissement et de développement TOTAL | | | 98 802 | 98 802 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 12 505 | 12 505 |
| Terrains | | | 204 244 | 204 244 |
| Constructions sur sol propre | | | 1 157 382 | 1 157 382 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 0 | 730 220 | 730 220 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | | 37 667 | 37 667 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | | 327 296 | 327 296 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 0 | 109 730 | 109 730 |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 611 761 | 0- | | |
| Avances et acomptes | 94 479 | 0 | | |
| TOTAL | 1 706 240 | 1 | 2 566 539 | 2 566 539 |
| TOTAL GENERAL | 1 706 240 | 1 | 2 677 846 | 2 677 846 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais établissement recherche développement TOTAL | | 13 264 | | 13 264 |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | 817 | | 817 |
| Constructions sur sol propre | | 14 361 | | 14 361 |
| Installations générales agencements aménagements constr. | | 25 430 | | 25 430 |
| Installations techniques, Matériel et outillage industriel | | 3 270 | | 3 270 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 19 969 | | 19 969 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | 10 177 | | 10 177 |
| TOTAL | | 73 207 | | 73 207 |
| TOTAL GENERAL | | 87 288 | | 87 288 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Frais étab.rech.développ. TOTAL | 13 264 | | | | |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 817 | | | | |
| Constructions sur sol propre | 14 361 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.constr. | 25 430 | | | | |
| Instal.techniques matériel outillage indus. | 3 270 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 19 969 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 10 177 | | | | |
| TOTAL | 73 207 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 87 288 | | | | |

SAS AB RESTAURATION
34000 MONTPELLIER

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres créances clients | 3 050 | 3 050 | |
| Personnel et comptes rattachés | 209 | 209 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 4 701 | 4 701 | |
| Débiteurs divers | 2 210 | 2 210 | |
| Charges constatées d'avance | 67 412 | 67 412 | |
| TOTAL | 77 582 | 77 582 | |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine | 1 744 | 1 744 | | |
| Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine | 1 593 554 | 118 989 | 512 689 | 961 875 |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 88 327 | 88 327 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 46 722 | 46 722 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 48 607 | 48 607 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 9 823 | 9 823 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 4 948 | 4 948 | | |
| Autres dettes | 3 597 | 3 597 | | |
| TOTAL | 1 797 321 | 322 756 | 512 689 | 961 875 |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | 6 446 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS ORDINAIRES "A" | 10.0000 | 9 999 | | | 9 999 |
| ACTIONS DE PREFERENCE "B" | 10.0000 | 26 356 | | | 26 356 |

## Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

| | Valeurs | Taux d'amortissement |
|---|---|---|
| FRAIS PREMIER ETABLISSEMENT | 98 802 | 20.00 |
| CONCESSIONS BREVETS LOGICIELS | 12 505 | 33.33 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Evaluation des amortissements

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

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Constructions | Linéaire | 10 à 60 ans |
| Agencements et aménagements | Linéaire | 10 à 20 ans |
| Installations techniques | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Matériels et outillages | Linéaire | 5 à 7 ans |
| Matériel de bureau | Liénaire | 3 à 5 ans |
| Mobilier | Linéaire | 7 ans |

## Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

## Evaluation des créances et des dettes

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

## Disponibilités en Euros

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

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 744 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 13 663 |
| Dettes fiscales et sociales | 19 623 |
| Total | 35 030 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 67 412 |
| Total | 67 412 |

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

| | Montant garanti |
|---|---|
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 1 593 554 |
| Total | 1 593 554 |

### Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

#### Engagements donnés

#### Engagements reçus

**AB RESTAURATION**
**Société par actions simplifiée au capital de**
**363 550 euros**
**Siège social : 820 avenue de Saint Maur**
**34000 MONTPELLIER**
**RCS MONTPELLIER 829 571 827**

## ASSEMBLÉE GÉNÉRALE MIXTE DU 22 SEPTEMBRE 2020

### Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019

**DEUXIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à -79 739 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : ..... -79 739 euros

Report à nouveau antérieur : ..... -198 579 euros

Au compte « report à nouveau » :..... -79 739 euros
S'élevant ainsi à -278 318 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

### Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 22 SEPTEMBRE 2020

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le Président
**Monsieur Charles FONTES**