

RCS : ST MALO Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2016 B 00031 Numéro SIREN : 817 758 246 Nom ou dénomination : A.D.C.B

Ce dépôt a été enregistré le 13/10/2020 sous le numéro de dépôt 4232

COPIE CERTIFIÉE CONFORME
À L'ORIGINAL

Le Président,

X

A.D.C.B. Sasu

Restaurant, traiteur

9 Rue de Dinan

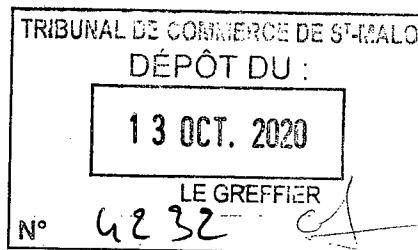
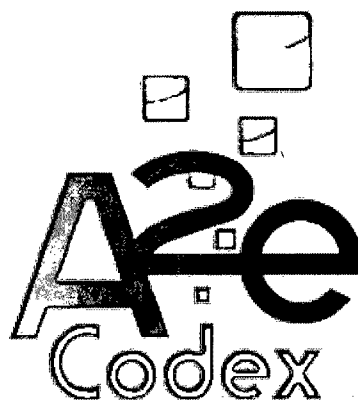
35730 PLEURTUIT

Comptes annuels au 31/01/2019

AUDIT EUROPE EXPERTISE

A2E / Codex

Expertise comptable - Commissariat aux comptes



Alain LE MAOUT - Stéphane ROUSSEAU

Société d'expertise comptable et de commissariat aux comptes inscrite
au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables et membre
de la Compagnie régionale des Commissaires aux Comptes de Rennes
Sarl au capital de 500.000 à
RCS Saint-Malo 449 262 054 - APE 6920Z
TVA Intracommunautaire : FR 80419262054

Siège Social
18, avenue Jean Jaurès
BP 83
35406 SAINT-MALO cedex
Tél : 02 99 40 99 40
Fax : 02 99 40 21 05
Email : a2e@codex.fr

28, rue des jardins du Val
BP 20205
35002 DINARD cedex
Tél : 02 99 46 20 67
Fax : 02 99 46 66 57
Email : a2e@codex.fr

1 bis, chemin de la Chaum  e
BP 23
35120 DONNÉS-BRETAGNE cedex
Tél : 02 99 48 39 16
Fax : 02 99 48 13 30
Email : a2e@codex.fr

Sommaire

DESIGNATION	PAGES
Documents de synthèse	
Bilan	4
Compte de résultat	6
Annexe	
Principes, règles et méthodes comptables	10
Faits caractéristiques	11
Notes sur l'actif	12
Immobilisations	12
Notes sur le passif	13
Capitaux propres	13
Dettes	13
Comptes de régularisation passif	13
Autres informations	14
Documents de gestion	
Soldes intermédiaires de gestion	16
Tableau de financement	17

Documents de synthèse

BILAN ACTIF

			Exercice N, clos le :		31/01/2019	31/01/2018
			Brut 1	Amortissements dépréciations 2	Net 3	Net 4
Capital souscrit non appelé			(I)			
ACTIF IMMOBILISÉ	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains				
		Constructions				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	33 324	12 100	21 224	11 456
		Autres immobilisations corporelles	35 311	7 852	27 459	8 242
		Immobilisations en-cours				
		Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations (méthode de mise en équival.)				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		T.I.A.P				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières	731		731	
	Total (II)			69 366	19 952	49 414
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements	2 616		2 616	436
		En-cours de production de biens				
		En-cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
		Avances et acomptes versés				609
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)				
		Autres créances (3)	14 723		14 723	5 195
		Capital souscrit et appelé, non versé				
	DIVERS	V.M.P (dont actions propres :)				
Instruments de trésorerie						
	Disponibilités	2 730		2 730	2 006	
COMPTES DE RÉGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)					
	Total (III)		20 069		20 069	8 246
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement d'obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL GENERAL (I à VI)			89 435	19 952	69 483
Renvois : (1) Dont droit au bail :			(2) part-d'1 an Immo. fin. nettes		(3) Part à + 1 an	
Clause de réserve de propriété Immobilisations :			Stocks :		Créances :	

BILAN PASSIF

		31/01/2019	31/01/2018
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) (Dont versé : 2 000)	2 000	2 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
	Ecarts de réévaluation (2) (dont écart d'équivalence :)		
	Réserve légale (3)	200	200
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées (3) (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours)		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants)	9 180	9 180
	Report à nouveau	-17 020	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-68 467	-17 020
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total (I)		-74 108	-5 641
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total (II)			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total (III)		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	34 180	7 568
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs)	19 579	5 585
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	40 811	11 255
	Dettes fiscales et sociales	34 621	9 177
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 400	
	Instruments de trésorerie		
Comptes régul.	Produits constatés d'avance (4)		
Total (IV)		143 590	33 585
Ecarts de conversion passif (V)			
TOTAL GENERAL (I à V)		69 483	27 944
Renvois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		
	Ecart de réévaluation libre		
	Réserve de réévaluation (1976)		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	110 925	22 991
	(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	6 737	5 641

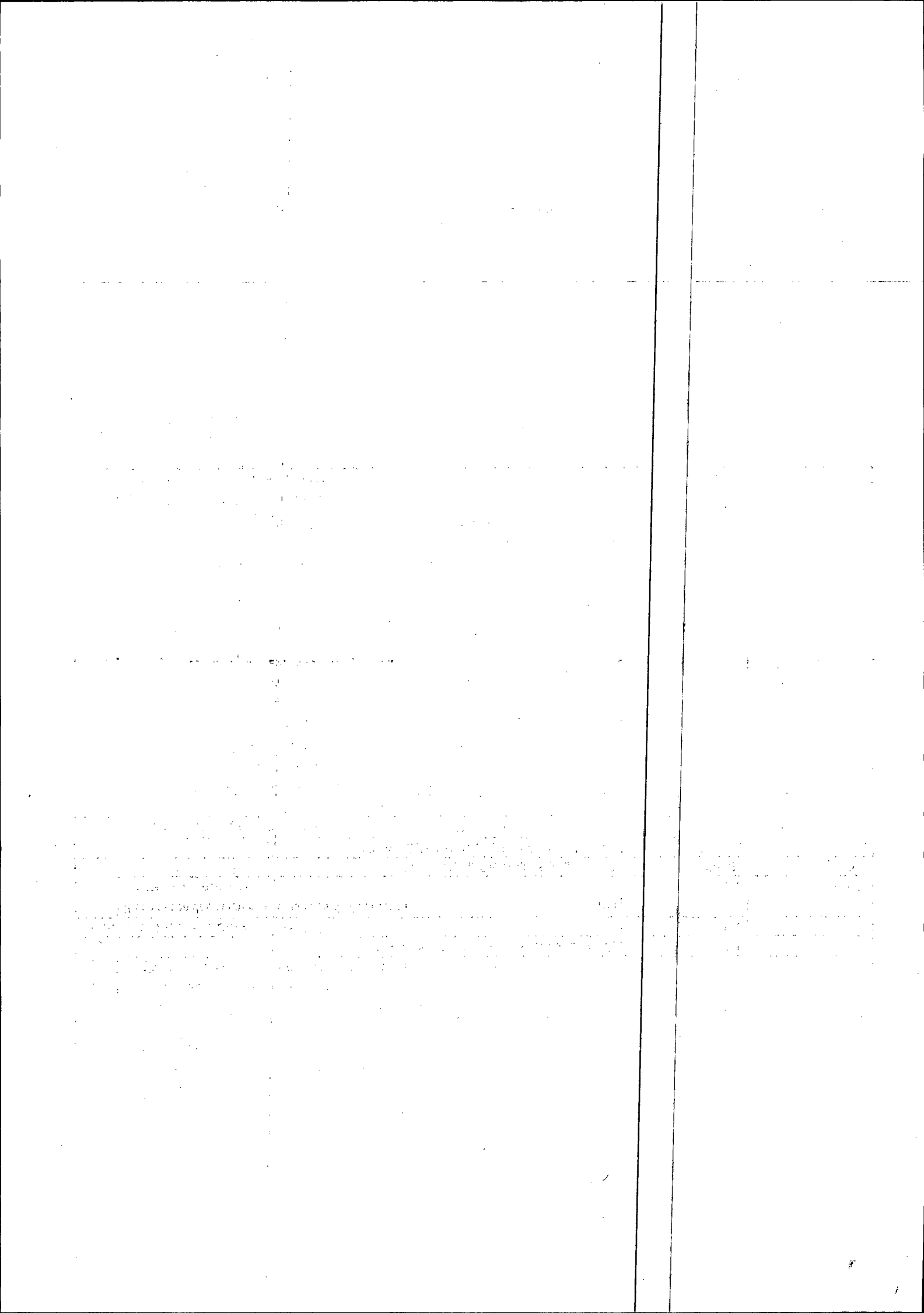
COMPTE DE RESULTAT

					31/01/2019	31/01/2018		
Nombre de mois de la période					12	12		
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 - France	2 - Exportation	Total	Total		
	Ventes de marchandises		230 015		230 015	156 532		
	Production vendue	biens						
		services						
	CHIFFRE D'AFFAIRES NET (14)		230 015		230 015	156 532		
	Production stockée							
	Production immobilisée							
	Subventions d'exploitation							
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)								
Autres produits (1) (11)				171	816			
		Total des produits d'exploitation (2) (I)			230 187	159 348		
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)							
	Variation de stock (marchandises)							
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y c. droits de douane)						101 079	65 551
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)						-2 179	1 599
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)						67 604	36 845
	Impôts, taxes et versements assimilés						1 205	985
	Salaires et traitements						96 051	50 627
	Charges sociales (10)						20 670	13 377
	Dotations aux amortissements sur immobilisations						12 215	6 352
	Dotations aux dépréciations sur immobilisations							
	Dotations aux dépréciations sur actif circulant							
	Dotations aux provisions							
Autres charges (12)				1 265	1 993			
				Total des charges d'exploitation (4) (II)			297 908	177 329
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					-67 722	-17 980		
OPÉRATIONS EN COMMUN	Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
	Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				0	3		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)							
	Autres intérêts et produits assimilés (5)							
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges							
	Différences positives de change							
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement							
				Total des produits financiers (V)			0	3
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				1 543	110		
	Intérêts et charges assimilées (6)							
	Différences négatives de change							
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement							
							Total des charges financières (VI)	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					-1 543	-107		
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)					-69 265	-18 087		

COMPTE DE RESULTAT

		31/01/2019	31/01/2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	135	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
	Total des charges exceptionnelles (VIII)	135	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		-135	
	Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
	Impôts sur les bénéfices (X)	-933	-1 067
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)		230 187	159 351
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)		298 654	176 371
5 - BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges) (15)		-68 467	-17 020

Renvois	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		
	(2)	Dont	- Produits de locations immobilières	
			- Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier	
			- 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 (art. 238 bis du C.G.I.)		
	(9)	Dont transferts de charges		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		720
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	374	623
	(13)	Dont primes et cotisations complém. obligatoires personnelles : facultatives		
	(14)	Chiffre d'affaires en Euros et centimes	230 015,28	156 532,40
	(15)	Résultat en Euros et centimes	-68 467,06	-17 020,21



Annexe

Principes, règles et méthodes comptables

Généralités sur les règles comptables

Les comptes annuels ont été établis et présentés conformément aux règles comptables en vigueur dans le respect des principes du Plan Comptable Général 2016.

Les conventions comptables ont été appliquées selon la réglementation française en vigueur, résultant du Code de Commerce et des arrêtés du CRC (Comité de la réglementation Comptable).

Les éléments inscrits en comptabilité ont été évalués selon la méthode des coûts historiques.

Les informations qui suivent sont données pour que le lecteur des comptes puisse porter un jugement avisé.

1. Immobilisations.

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Les valeurs de cession estimées n'ont pas été déduites de cette base.

Les immobilisations ont été amorties selon les durées d'usage en vigueur.

Il n'a pas été identifié de composants dont la durée soit, de façon significative, différente de celle de la structure de l'immobilisation.

2. Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

Les titres détenus par l'entreprise sont comptabilisés sur la base du coût d'acquisition; si leur valeur à l'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est enregistrée.

3. Valeurs d'exploitation

Les stocks et en-cours sont évalués selon leur coût d'acquisition ou de production.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production; le coût de la sous activité et les intérêts sont exclus de la valeur des stocks.

Lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

4. Créances et dettes

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale.

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

Les informations complémentaires concernant le bilan, le compte de résultat, les engagements de l'entreprise et les autres informations sont présentées dans les notes jointes.

Dérogations à une prescription comptable

Aucune dérogation à une prescription comptable n'a été pratiquée

Modification de présentation ou d'évaluation

Aucune modification de présentation ou d'évaluation n'est intervenue au cours de l'exercice.

Faits caractéristiques

Aucun fait caractéristique n'est survenu sur l'exercice

Immobilisations

Mouvements des immobilisations brutes

Désignation	Valeurs brutes début exercice	Mouvements de l'exercice		Valeurs brutes fin exercice
		Acquisitions	Cessions Virements	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Fonds Commercial				
- Autres immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 630	16 694		33 324
- Autres instal, agencements, aménagements divers	9 116	13 619		22 735
- Matériel de transport	1 000			1 000
- Autres immobilisations corporelles	689	10 887		11 576
Total	27 436	41 200		68 635
<u>Immobilisations financières</u>				
Immobilisations financières		731		731
Total		731		731
Total général	27 436	41 931		69 366

Mouvements des amortissements

Immobilisations amortissables	Amortissements début exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements fin exercice
		Dotations	Diminutions	
<u>Immobilisations incorporelles</u>				
- Immobilisations incorporelles				
Total				
<u>Immobilisations corporelles</u>				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 174	6 926		12 100
- Autres instal, agencements, aménagements divers	2 042	3 837		5 880
- Matériel de transport	409	200		609
- Autres immobilisations corporelles	111	1 251		1 363
Total	7 737	12 215		19 952
Total général	7 737	12 215		19 952

Capitaux propres

Composition du capital social

Désignation	Actions ou parts sociales		
	Nombre	Valeur Unitaire	Total
Au début de l'exercice	100	20,00	2 000
Emises dans l'exercice			
Remboursées dans l'exercice			
A la fin de l'exercice	100	20,00	2 000
Augmentation de capital par incorporation de réserves			
Réduction de capital par prélèvement sur les réserves			

Dettes

Mouvements des emprunts de l'exercice

Désignation	Au début de l'exercice	Souscrits dans l'exercice	Remboursés dans l'exercice	A la fin de l'exercice
Emprunts auprès des établissements de crédit	1 876	30 403	4 895	27 383
Emprunts divers		15 000		15 000
Total	1 876	45 403	4 895	42 383

Comptes de régularisation passif

Détail des charges à payer

Désignation	Montant
Emprunts et comptes rattachés	60
Fournisseurs et comptes rattachés	6 056
Personnels et comptes rattachés	1 965
Etat et comptes rattachés	1 416
Total	9 497

Autres informations

Echéance des créances

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	731	731	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée)			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	5 008	5 008	
Taxe sur la valeur ajoutée	2 237	2 237	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	7 478	7 478	
Charges constatées d'avance			
Totaux	15 454	15 454	
(1) Montants des - Prêts accordés en cours d'exercice			
- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêt et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Echéance des dettes

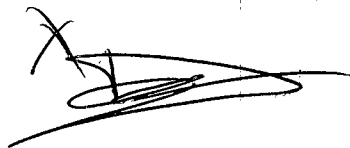
Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	6 737	6 737		
à 1 an max. à l'origine				
à plus d'1 an à l'origine	34 180	12 959	21 221	
Emprunts et dettes financières divers (1) & (2)	15 000	3 556	11 444	
Fournisseurs et comptes rattachés	40 811	40 811		
Personnel et comptes rattachés	8 871	8 871		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 742	14 742		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	9 524	9 524		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 484	1 484		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	4 579	4 579		
Autres dettes	14 400	14 400		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
Total	150 328	117 663	32 665	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	45 403	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	4 895			

Documents de gestion

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A L'ORIGINAL

Le Président,



A.D.C.B

SAS au capital de 2.000 €

Siège social :

7 rue Winston Churchill

35800 DINARD

Registre du Commerce et des Sociétés de SAINT MALO n° 817 758 246

Procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire du 23/09/2020

L'an deux mil vingt

Le vingt-trois septembre

Les associés de la Société A.D.C.B, société par actions simplifiée au capital de 2.000 € se sont réunis, au siège social, en assemblée générale ordinaire, sur convocation du Président.

Sont présents :

- | | |
|----------------------------------|----------------------------|
| - Monsieur Antoine DESCHAMPS | propriétaire de 51 actions |
| - Monsieur Jean-Philippe PLESTAN | propriétaire de 29 actions |
| - Madame Clémence D'ERSU | propriétaire de 20 actions |

Monsieur Antoine DESCHAMPS préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

Le Président constate que les associés présents possèdent la totalité des actions composant le capital social et qu'en conséquence, l'assemblée peut valablement délibérer.

Il dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- les statuts de la société
- l'inventaire
- le rapport de gestion du Président
- le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Puis le Président déclare que l'inventaire, les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, les rapports du Commissaire aux comptes, le texte des résolutions proposées, ainsi que tous les autres documents et renseignements prévus par les statuts, ont, conformément auxdits statuts, été communiqués aux associés 15 jours avant la réunion de l'assemblée.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

- rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 ;
- rapport spécial sur les conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de commerce ; approbation de ces conventions ;
- approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2019 et quitus au Président ;
- affectation des résultats ;
- questions diverses.

Il donne ensuite lecture de son rapport de gestion et du rapport spécial.

La discussion est alors ouverte et diverses observations sont échangées.

Personne ne demandant plus la parole, le Président met alors aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour :

1ère résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 janvier 2019 tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, elle donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

2ème résolution

L'assemblée générale, décide d'affecter le déficit de 68.467 € en totalité au compte « report à nouveau ».

Compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont de - 74.108 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les dividendes distribués au titre des deux premiers exercices ont été de :

Exercice	Dividendes
31/01/2018	0 €
31/01/2017	7.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

3ème résolution

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Président sur les conventions, approuve tant les conclusions de ce rapport, que les conventions sur lesquelles il porte.

Cette résolution, soumise à un droit de vote auquel les associés intéressés n'ont pas participé, est adoptée à l'unanimité.

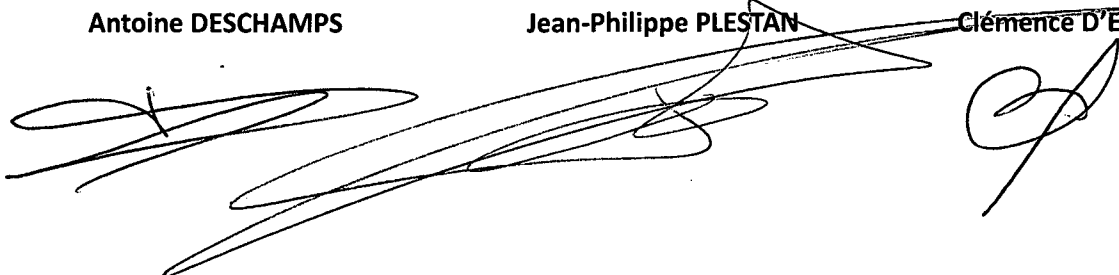
L'ordre du jour étant épuisé, et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui a été signé par le Président et les associés après lecture.

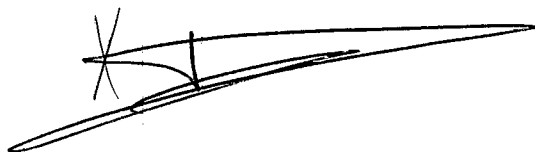
Antoine DESCHAMPS

Jean-Philippe PLESTAN

Clémence D'ESRU



Copie certifiée conforme à
l'original
Le Président



A.D.C.B

SAS au capital de 2.000 €

Siège social :

7 rue Winston Churchill
35800 DINARD

Registre du Commerce et des Sociétés de SAINT MALO n° 817 758 246

Exercice social clos le : 31 janvier 2019

Texte de la proposition d'affectation du résultat votée
à l'assemblée générale du 23 septembre 2020

2ème résolution

L'assemblée générale, décide d'affecter le déficit de 68.467 € en totalité au compte « report à nouveau ».

Compte tenu de ce résultat, les capitaux propres de la Société sont de - 74.108 €.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les dividendes distribués au titre des deux premiers exercices ont été de :

Exercice	Dividendes
31/01/2018	0 €
31/01/2017	7.000 €

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.