RCS : CUSSET
Code greffe : 0301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00268
Numéro SIREN : 851 757 369
Nom ou dénomination : AB ROAD

Ce dépôt a été enregistré le 29/03/2022 sous le numéro de dépôt 1099

Désignation de l'entreprise : SAS AB ROAD — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Adresse de l'entreprise 3 RUE LUCAS 03200 VICHY — Durée de l'exercice précédent* 19

Numéro SIRET* 85175736900018 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

				Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122021 Net 3	N-1 31122020 Net 4
		Capital souscrit non appelé (I)	AA				
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC		
		Frais de développement *	CX		CQ		
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	67 500	AG 13 061	54 439	60 439
		Fonds commercial (1)	AH		AI		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO		
		Constructions	AP		AQ		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	29 132	AS 17 093	12 039	16 115
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 152 227	AU 290 510	861 717	993 056
		Immobilisations en cours	AV		AW		
		Avances et acomptes	AX		AY		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
		Autres participations	CU		CV		
		Créances rattachées à des participations	BB		BC		
		Autres titres immobilisés	BD		BE		
		Prêts	BF	5 000	BG	5 000	
		Autres immobilisations financières*	BH	18 036	BI	18 036	17 550
		TOTAL (II)	BJ	1 271 895	BK 320 664	951 231	1 087 160
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	18 289	BM	18 289	12 331
		En cours de production de biens	BN		BO		
		En cours de production de services	BP		BQ		
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
		Marchandises	BT		BU		
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 955	BW	1 955	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY		
		Autres créances (3)	BZ	35 662	CA	35 662	133 253
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	300 100	CE	300 100	300 000
		Disponibilités	CF	285 192	CG	285 192	51 323
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	76 252	CI	76 252	59 206
		TOTAL (III)	CJ	717 450	CK	717 450	556 113
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 989 345	1A 320 664	1 668 681	1 643 273

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 23 036 | (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des Impôts)

2

BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS AB ROAD — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....6.0....0.0.0.....)	DA	60 000	60 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	6 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	168	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	178 654	59 568
	Subventions d'investissement	DJ	1 991	2 677
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	246 813	122 246
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	998 035	1 195 953
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	171 791	170 988
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	84 693	19 809
	Dettes fiscales et sociales	DY	143 239	93 716
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	24 110	40 560
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	1 421 868	1 521 027
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 668 681	1 643 273

RENVOIS

(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart de réévaluation libre	1D		
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	623 108	1 521 027
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 668 681.35 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 313 445.88 Euros et dégageant un bénéfice de 178 653.98 Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.
Ces comptes annuels ont été arrêtés le 27/01/2022 par le dirigeant de l'entité.
L'entité relevant au sens de la règlementation comptable des micro-entreprises, la présente annexe constitue des notes complémentaires au sens de ladite règlementation.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Il s'agit du second exercice de la SAS AB ROAD.
L'établissement fermé depuis fin octobre 2020 a pu réouvrir que partiellement courant Mai 2021

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF
Le restaurant a fonctionné en mode " dégradé " tout au long de la période de crise sanitaire.

La société à bénéficié du fonds de solidarité à hauteur de 212 264€ sur l'exercice ainsi que de la prise en charge de l'activité partielle.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise COVID est toujours en cours, avec toutes les limites que cela suscite.

- 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	67 500		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 462		4 671
Installations générales agencements aménagements divers	1 085 510		4 659
Matériel de transport	3 895		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	57 173		990
TOTAL	1 171 040		10 319
Prêts, autres immobilisations financières	17 550		5 486
TOTAL	17 550		5 486
TOTAL GENERAL	1 256 090		15 805

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			67 500	67 500
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			29 132	29 132
Installations générales agencements aménagements divers			1 090 169	1 090 169
Matériel de transport			3 895	3 895
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			58 163	58 163
TOTAL			1 181 359	1 181 359
Prêts, autres immobilisations financières			23 036	23 036
TOTAL			23 036	23 036
TOTAL GENERAL			1 271 895	1 271 895

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	7 061	6 000		13 061
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	8 347	8 746		17 093
Installations générales agencements aménagements divers	135 903	118 930		254 833
Matériel de transport	755	1 299		2 054
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	16 864	16 759		33 623
TOTAL	161 869	145 734		307 603
TOTAL GENERAL	168 930	151 734		320 664

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	6 000				
Instal.techniques matériel outillage indus.	8 746				
Instal.générales agenc.aménag.divers	118 930				
Matériel de transport	1 299				
Matériel de bureau informatique mobilier	16 759				
TOTAL	145 734				
TOTAL GENERAL	151 734				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 255 000
Total	1 255 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : SOCIETE GENERALE 1 255 000E - 09/2019
Montant initial de cette garantie : 125 500
Montant restant dû en capital : 99 744
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/12/2026
Nature de la sûreté réelle : CAUTIONNEMENT 10% SOCIETE HYSE
: BLOCAGE COMPTE COURANT D ASSOCIES

Emprunt du : SOCIETE GENERALE 1 255 000E - 09/2019
Montant initial de cette garantie : 125 500
Montant restant dû en capital : 99 744
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/12/2026
Nature de la sûreté réelle : CAUTIONNEMENT 10% SOCIETE TESMA HOLDING
: BLOCAGE COMPTE COURANT D ASSOCIES

Emprunt du : SOCIETE GENERALE 1 255 000E - 09/2019
Montant initial de cette garantie : 125 500
Montant restant dû en capital : 99 744
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/12/2026
Nature de la sûreté réelle : CAUTIONNEMENT 10% MONSIEUR BALANGER STEPHANE

Emprunt du : SOCIETE GENERALE 1 255 000E - 09/2019
Montant initial de cette garantie : 627 500
Montant restant dû en capital : 498 718
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/12/2026
Nature de la sûreté réelle : CAUTIONNEMENT BPI FRANCE A HAUTEUR DE 50%
: DE L ENCOURS

Emprunt du : SOCIETE GENERALE 1 255 000E - 09/2019
Montant initial de cette garantie : 1 255 000
Montant restant dû en capital : 99 744
Date de fin d'échéance de la garantie : 04/12/2026
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT DU FONDS DE COMMERCE

« AB ROAD »

Société par Actions Simplifiée au capital de 60 000 €
Siège social : 3 rue lucas - 03200 VICHY
RCS 851 757 369

EXTRAIT

DES DELIBERATIONS DE

L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE

DU 24 MARS 2022

DEUXIEME RESOLUTION

AFFECTATION DES RESULTATS

« Les associés décident d'affecter le résultat bénéficiaire de l'exercice clos le 31 décembre 2021, soit **178 653.98 euros** de la manière suivante :

ORIGINE :

Résultat bénéficiaire de l'exercice : 178 653.98 euros.

AFFECTATION :

108 654 € en distribution de dividendes payable en avril 2022

Le solde soit 69 999.98 € au compte « AUTRES RESERVES »

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

- Depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement 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 :

- Peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement 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 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. 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 70 625 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L.136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Il est précisé qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des derniers excercices clos :

- Excercie clos 31/12/2020 : 53 400.00 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

LA PRESIDENCE".