

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CHARTRES - 2801 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 12/08/2024 - B2024/006682 - 2010 B 00537 - 523 495 778 - AB CHARTRES

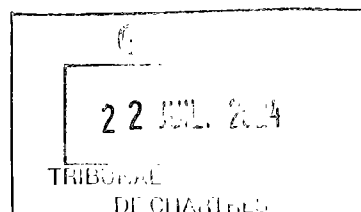


Expertise comptable | Conseil | Audit

SAS AB CHARTRES

Restauration, vente à emporter

9 Rue des Pierres Missigault
ZAC La Torche
28630 BARJOUVILLE



ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2022 au 31/12/2022

POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME À L'ORIGINAL

fiteco.com



ZA de l'Eguillon
5 rue Maurice Allais
72400 La Ferté-Bernard
Tél : 02.43.71.65.30
E.mail : lafertebernard@fiteco.com

Siren : 523495778

Bilan Actif

	31/12/2022			31/12/2021
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences	31 250	26 250	5 000	9 208
Fonds commercial (1)	319 500		319 500	319 500
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	47 394	43 400	3 994	3 855
Autres	775 187	548 154	227 033	320 410
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				2 353
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				45
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres	14 289		14 289	14 289
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	1 187 620	617 804	569 816	669 660
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements	10 907		10 907	14 344
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	125		125	
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés	3 889		3 889	2 785
Autres créances	39 884		39 884	15 019
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	393 478		393 478	113 607
Charges constatées d'avance (3)	6 497		6 497	8 699
ACTIF CIRCULANT (II)	454 781		454 781	154 453
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	1 642 401	617 804	1 024 597	824 112
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2022	31/12/2021
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 30 000)	30 000	30 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 000	3 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	509	573
Report à nouveau		
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	233 427	134 936
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	266 936	168 509
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES (II)		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	20 020	
PROVISIONS (III)	20 020	
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	353 928	456 017
Emprunts et dettes financières divers	140 721	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	82 521	89 950
Dettes fiscales et sociales	160 472	109 636
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	737 641	655 603
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	1 024 597	824 112
(1) Dont à plus d'un an	250 686	353 732
(2) Dont à moins d'un an	486 955	301 871
(3) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2022 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 024 597,16 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 233 426,92 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 20/02/2023 par le dirigeant.

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- Indépendance des exercices

et 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.

Faits caractéristiques postérieurs à l'exercice

La société AB CHARTRES est détenue à 100% par la SAS CRIGAR HOLDING.

La SAS CRIGAR HOLDING cédera la totalité des actions AB CHARTRES au 01/01/2023 à la société civile TEMPO CAFE au capital de 1 300 000 Euros dont le siège social est sis à OLIVET (45160) 643, Rue de la Reine Blanche, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés d'ORLEANS sous le numéro 449 990 498.

Règles et méthodes comptables

Autres immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds commercial de la SARL P D T 1
sis 9 Rue des Pierres Missigault
ZAC la torche 28630 BARJOUVILLE

a été acquis le 01/06/2010 pour un montant de : 319 500 €.

Il figure à l'actif du bilan pour un montant de : 319 500 €.

Conformément aux dispositions du règlement ANC n°2015-06, la société a considéré que son fonds commercial a une durée d'utilisation illimitée et n'est donc pas amorti.

La valeur à la clôture de l'exercice a été appréciée en fonction de sa valeur vénale en se référant aux méthodes les plus couramment utilisées en ce domaine.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'a été constatée à la clôture de l'exercice.

Règles et méthodes comptables (suite)

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations décomposables

L'entreprise considère que l'amortissement linéaire représente le rythme de consommation des avantages économiques attendus en fonction de l'utilisation probable des biens.

En cas de divergence entre la durée d'utilisation et la durée d'usage, l'entreprise comptabilise un amortissement dérogatoire.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Règles et méthodes comptables (suite)

Stocks et en-cours

Les stocks sont évalués au coût d'acquisition composé du prix d'achat et des frais accessoires d'achat, sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement.

Une dépréciation est effectuée sur les produits dont le prix de revient calculé est supérieur au cours du jour ou à la valeur probable de réalisation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Fonds commercial	Valeur brute	Amort./Dépréciations	Valeur nette	Taux
Fonds acheté	319 500		319 500	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	319 500		319 500	

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	350 750			350 750
Immobilisations corporelles	810 906	14 383	2 709	822 581
Immobilisations financières	14 334		45	14 289
TOTAL	1 175 991	14 383	2 754	1 187 620

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	22 042	4 208		26 250
Immobilisations corporelles	484 289	107 280	15	591 554
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	506 331	111 488	15	617 804

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	30 000	25 000	5 000	Non amortiss.
Logiciel	1 250	1 250	0	de 1 à 5 ans
Fonds commercial	319 500	0	319 500	Non amortiss.
Install.techniques mat & out.	47 394	43 400	3 994	de 1 à 7 ans
Instal./agenc.divers	738 931	516 760	222 171	de 3 à 10 ans
Materiel de bureau et informatique	3 164	3 053	112	3 ans
Mobilier	33 092	28 342	4 751	de 2 à 5 ans
TOTAL	1 173 331	617 804	555 527	

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	14 289		14 289
Actif circulant et charges d'avance	50 270	50 270	
TOTAL	64 559	50 270	14 289

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	

Clients et comptes rattachés	
Autres créances	32 837
Disponibilités	62
TOTAL	32 899

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.

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	30	1000,00	30 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	30	1000,00	30 000

Nature des provisions	Ouverture	Augment.	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	Clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges		20 020			20 020
TOTAL		20 020			20 020

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	353 928	103 243	250 686	
Dettes financières diverses	140 721	140 721		
Fournisseurs	82 521	82 521		
Dettes fiscales et sociales	160 472	160 472		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	737 641	486 956	250 686	

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	196
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	11 322
Dettes fiscales et sociales	61 845
Autres dettes	
TOTAL	73 362

Autres informations

Impôt sur les bénéfices

Répartition du montant global de l'impôt sur les bénéfices.

Dans le cadre de l'application du régime de l'intégration fiscale, et en sa qualité de société membre, la SAS CRIGAR HOLDING, la SARL P D T 1 a constaté sa quote-part d'impôt sur son résultat propre.

Éléments concernant les entreprises liées.

Compte courant SAS CRIGAR HOLDING	140 720.58 €
-----------------------------------	--------------

Engagements financiers

Catégories d'engagements	TOTAL	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements donnés :						
Avals, cautions et garanties donnés						
Effets escomptés non échus						
Créances professionnelles cédées (Dailly)						
Sûretés réelles consenties (1)	323 248					323 248
Autres engagements						
TOTAL	323 248					322 248
Engagements reçus :						
Avals, cautions et garanties reçues (1)	99 000					99000
Créances garanties						
Autres engagements						
TOTAL	99 000					99 000
Engagements réciproques :						
Abandons de créances conditionnelles						
Intérêts à échoir sur emprunts	6 204					6 204
Engagements de crédit-bail mobilier						
Engagements de crédit-bail immobilier						
Découvert bancaire autorisé non utilisé						
Escompte autorisé non utilisé						
TOTAL	6 204					6 204

(1) Sur l'emprunt de 660 000 € souscrit le 09/08/2017 :

- Nantissement du fonds de commerce
- Caution de M. GARCIA Christophe à hauteur de 99 000 Euros

AB CHARTRES
Société par actions simplifiée
Au capital de 30.000 Euros
Siège social : 9, Rue Pierre Missigault Z.A.C La Torche
28630 BARJOUVILLE
523 495 778 RCS CHARTRES

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

DU 30 JUIN 2023

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

.../...

DEUXIEME DECISION :

AFFECTATION DU RESULTAT

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 233.426,96 Euros, de la manière suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice **233.426,92 Euros**

Affectation :

En totalité Au compte autres réserves **233.426,92 Euros**
Le portant ainsi à 233.936,05 Euros

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associée unique prend acte qu'il a été distribué les dividendes suivants au titre des trois derniers exercices

EXERCICES	DIVIDENDES
31/12/2019	Néant
31/12/2020	430.000 € (*)
31/12/2021	70.000 € (**) 65.000 € (*)

(*) dividendes non éligibles, en totalité, à l'abattement de 40% - Distribution décidée hors approbation des comptes

(**) dividendes non éligibles, en totalité, à l'abattement de 40%

Copie certifiée conforme

Le Président,

TEMPO CAFE

