

RCS : BERGERAC

Code greffe : 2401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00143

Numéro SIREN : 531 712 719

Nom ou dénomination : 2D BIKE

Ce dépôt a été enregistré le 29/06/2023 sous le numéro de dépôt 1204

CERTIFIÉ CONFORME
PAR LE GÉRANT

Bilan Actif

LE :
SIGNATURE :

31/12/2022			31/12/2021
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net

		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 601	8 601		3 978
	Fonds commercial (1)	15 000		15 000	15 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	35 723	25 710	10 012	11 852
	Autres immobilisations corporelles	97 575	54 512	43 063	50 999
	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	762		762	762	
TOTAL (II)	157 661	88 823	68 838	82 592	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	329 309		329 309	273 563
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	19 803		19 803	80 350	
Autres créances	33 988		33 988	37 745	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	293 839		293 839	191 629	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 164		1 164	
	TOTAL (III)	678 104		678 104	583 288
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecartis de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	835 765	88 823	746 941	665 880	

(1) dont droit au bail

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

762

762

(3) dont créances à plus d'un an

CERTIFIÉ CONFORME
Mission de vérification des Comptes

PAR LE GÉRANT

LE :
SIGNATURE :

09/05/2023

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	5 000	5 000
	RESERVES		
	Réserv e légale	500	500
	Réserv es statutaires ou contractuelles		
	Réserv es réglementées		
	Autres réserv es		
	Report à nouveau	406 066	354 381
Résultat de l'exercice	77 120	51 685	
Subventions d'investissement Prov isions réglementées			
Total des capitaux propres		488 686	411 565
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 078	15 724
	Emprunts et dettes financières divers (3)	57 986	62 141
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	135 339	76 341
	Dettes fiscales et sociales	57 025	43 772
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	827	56 336	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		258 256	254 314
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		746 941	665 880
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		77 120,17	51 684,58
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		256 834	254 314
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	23 601					23 601
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 601					23 601
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement						
Instal technique, matériel outillage industriels	42 992				7 270	35 723
Instal., agencement, aménagement divers	44 273					44 273
Matériel de transport	24 883					24 883
Matériel de bureau, mobilier	26 849		1 844		275	28 419
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	138 998		1 844		7 545	133 298
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	762					762
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	762					762
TOTAL	163 361		1 844		7 545	157 661

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 **746 941** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 498 049** euros et un total **charges** de **1 420 929** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **77 120** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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

Aucun fait susceptible d'avoir une incidence comptable n'est à signaler sur l'exercice.

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
Agencements	Linéaire	7 à 15 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel et mobilier de bureau	Linéaire	3 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 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. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées 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.

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	4 623	3 978		8 601
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 623	3 978		8 601
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	31 140	1 840	7 270	25 710
Autres Instal., agencement, aménagement divers	29 738	2 596		32 334
Matériel de transport	3 975	4 888		8 864
Matériel de bureau, mobilier	11 293	2 296	275	13 314
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	76 146	11 620	7 545	80 222
TOTAL	80 770	15 598	7 545	88 823

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 Agencet 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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	762	762	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	19 803	19 803	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 730	5 730	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	28 259	28 259		
Charges constatées d'avances	1 164	1 164		
TOTAL DES CREANCES		55 718	55 718	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	7 078	5 657	1 421	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	135 339	135 339		
	Personnel et comptes rattachés	14 229	14 229		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 745	14 745		
	Impôts sur les bénéfices	10 440	10 440		
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 992	16 992		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	619	619		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	57 986	57 986		
	Autres dettes	827	827		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		258 256	256 834	1 421	
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	5 598			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	57 986			

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	15 000	
TOTAL	15 000	

Les règles d'amortissement et de dépréciation des fonds commerciaux ont été modifiées pour les exercices ouverts à compter du 1^{er} janvier 2016 suite à la transposition de la directive comptable européenne unique n°2013/34/UE du 26 juin 2013 – règlement ANC 2015-06.

En application des dispositions de l'article 214-3 du pcg, nous avons estimé que le fonds commercial inscrit à l'actif n'a pas de durée de vie limitée et à ce titre, il n'est pas amorti.

Du fait du niveau d'activité de l'entreprise, il n'y a pas de perte de valeur de cet actif. Aucune dépréciation n'est donc à constater.

Produits à recevoir

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		22 521
Autres créances		22 521
FOURNISSEURS - AVOIRS NON PARV	22 449	
DEB CRED DIVERS PRODUITS A REC	72	

Charges à payer

		31/12/2022
Total des Charges à payer		26 893
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit INT.COURUS SUR EMPRUNTS BANCAI	5	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés FOURNISSEURS - FACT. NON PARV.	1 448	1 448
Dettes fiscales et sociales PERS CONGES A PAYER PROV CHARGES SOCIAL/CONGES A PAYER CHGS SOCIALES - CHGS A PAYER TAXE APPRENTISSAGE LIBERATOIRE ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	14 229 3 973 7 039 64 130	25 435
Autres dettes DEB CRED DIVERS CHARGES A PAYE	5	5

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		1 164	1 164
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			1 164

Capital social

	31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	500,00	10,0000	5 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	500,00	10,0000	5 000,00

2D BIKE
Société à responsabilité limitée
au capital de 5 000 euros
Siège social : Le Roqual - ZAE du Périgord Noir
24200 CARSAC AILLAC
531 712 719 RCS BERGERAC

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 9 MAI 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 77 120 euros de la manière suivante :

Origine

Résultat de l'exercice 77 120 euros

Report à nouveau :

Au report à nouveau, soit 77 120 euros

Totaux 77 120 euros 77 120 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 9 mai 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

