RCS : NIORT
Code greffe : 7901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00563
Numéro SIREN : 515 104 495
Nom ou dénomination : CB MOTORSPORT

Ce dépôt a été enregistré le 08/09/2021 sous le numéro de dépôt 4691

# In Extenso

## SARL CB MOTORSPORT

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2020

ZI LA CROIX D'INGRAND
79100 THOUARS
**SIRET : 51510449500020**

copie certifiée conforme
le Gérant

**IN EXTENSO BAUGÉ**
Route d'Angers
49150 BAUGE-EN-ANJOU

Tél : 02.41.84.15.15
Fax :

# Bilan Actif

| | Brut | Amort. Prov. | Net Au 31/12/2020 | Net Au 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| **ACTIF IMMOBILISÉ** | | | | |
| **Immobilisations incorporelles** | | | | |
| Frais d'établissement | | | | |
| Frais de développement | | | | |
| Concessions, brevets et droits similaires | | | | 46 |
| Fonds commercial | 6 396 | | 6 396 | 6 396 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immo. incorporelles | | | | |
| **Immobilisations corporelles** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations tech., matériels et outillages industriels | 1 766 | 1 766 | | |
| Autres immobilisations corporelles | 16 459 | 11 641 | 4 818 | 7 044 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **Immobilisations financières** | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 320 000 | | 320 000 | |
| Créances rattachées à des participations | -108 654 | | -108 654 | |
| Titres immobilisés de l'activité de portefeuille | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | 11 242 |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 250 | | 2 250 | |
| **TOTAL ( I )** | **238 217** | **13 407** | **224 810** | **24 728** |
| **ACTIF CIRCULANT** | | | | |
| **Stocks et en-cours** | | | | |
| Matières premières, autres approvisionnements | | | | |
| En cours de production de biens | | | | |
| En cours de production de services | | | | |
| Produits intermédiaires et finis | | | | |
| Marchandises | | | | 18 604 |
| **Avances et acomptes versés sur commandes** | | | | |
| **Créances** | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | | | 746 |
| Autres | 8 416 | | 8 416 | 5 021 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| **Valeurs mobilières de placement** | | | | |
| Actions propres | | | | |
| Autres Titres | 10 000 | | 10 000 | 50 340 |
| **Instruments de Trésorerie** | | | | |
| **Disponibilités** | 18 254 | | 18 254 | 595 |
| **Charges constatées d'avance** | | | | |
| **TOTAL ( II )** | **36 670** | | **36 670** | **75 305** |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III ) | | | | |
| Primes de remboursement des obligations ( IV ) | | | | |
| Ecarts de conversion actif ( V ) | | | | |
| **TOTAL GENERAL ( I à V )** | **274 887** | **13 407** | **261 480** | **100 033** |

# Bilan Passif

| | | Net Au 31/12/2020 | Net Au 31/08/2019 |
|---|---|---|---|
| **CAPITAUX PROPRES** | | | |
| Capital social ou individuel dont versé : | 8 000 | 8 000 | 8 000 |
| Prime d'émission, de fusion, d'apport | | | |
| Ecart de réévaluation | | | |
| Ecart d'équivalence | | | |
| Réserves : | | | |
| - Réserve légale | | 800 | 800 |
| - Réserves statutaires ou contractuelles | | | |
| - Réserves réglementées | | | |
| - Autres réserves | | 68 132 | 81 334 |
| Report à nouveau | | | |
| **Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)** | | 3 977 | -13 202 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | **TOTAL ( I )** | **80 908** | **76 932** |
| **AUTRES FONDS PROPRES** | | | |
| Produits des émissions de titres participatifs | | | |
| Avances conditionnées | | | |
| Autres | | | |
| | **TOTAL ( I BIS )** | | |
| **PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES** | | | |
| Provisions pour risques | | | |
| Provisions pour charges | | | |
| | **TOTAL ( II )** | | |
| **EMPRUNTS ET DETTES** | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | 155 159 | |
| Emprunts et dettes financières diverses | | 13 962 | 17 367 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 60 | 5 299 |
| Dettes fiscales et sociales | | 11 390 | 62 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | | | 373 |
| Instruments de trésorerie | | | |
| Produits constatés d'avance | | | |
| | **TOTAL ( III )** | **180 571** | **23 101** |
| Ecarts de conversion passif ( IV ) | | | |
| | **TOTAL GENERAL ( I à IV )** | **261 480** | **100 033** |

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

# Compte de résultat

| Compte de résultat | Du 01/09/2019 au 31/12/2020 | | | Du 01/09/2018 Au 31/08/2019 |
|---|---|---|---|---|
| | France | Exportation | Total | Total |
| **Produits d'exploitation (1)** | | | | |
| Ventes de marchandises | 11 370 | | 11 370 | 25 390 |
| Production vendue de biens | | | | |
| Production vendue de services | 36 000 | | 36 000 | 29 674 |
| **Chiffre d'affaires Net** | **47 370** | | **47 370** | **55 064** |
| Production stockée | | | | |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation reçues | | | 3 000 | |
| Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges | | | | |
| Autres produits | | | | 2 |
| **TOTAL ( I )** | | | **50 371** | **55 065** |
| **Charges d'exploitation (2)** | | | | |
| Achats de marchandises (y compris droits de douane) | | | 426 | 19 827 |
| Variation de stocks (marchandises) | | | 18 604 | -4 922 |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | 240 | 800 |
| Variation de stocks (matières premières et autres appro.) | | | | |
| Autres achats et charges externes * | | | 16 945 | 33 091 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 2 276 | 1 853 |
| Salaires et traitements | | | 10 400 | 11 000 |
| Charges sociales | | | 4 723 | 4 504 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 2 272 | 5 016 |
| Dotations aux dépréciations des immobilisations | | | | |
| Dotations aux dépréciations des actifs circulants | | | | |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| Autres charges | | | | |
| **TOTAL ( II )** | | | **55 885** | **71 169** |
| * Y compris : | | | | |
| - Redevances de crédit-bail mobilier | | | | |
| - Redevances de crédit-bail immobilier | | | | |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION ( I - II )** | | | **-5 514** | **-16 103** |
| Bénéfice attribué ou perte transférée ( III ) | | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré ( IV ) | | | | |
| **Produits financiers** | | | | |
| Produits financiers de participation (3) | | | 1 084 | |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3) | | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (3) | | | 168 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | | | |
| Différences positives de change | | | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | 80 | 372 |
| **TOTAL ( V )** | | | **1 332** | **372** |
| **Charges financières** | | | | |
| Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions | | | | |
| Intérêts et charges assimilées (4) | | | 2 507 | 11 |
| Différences négatives de change | | | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements | | | | |
| **TOTAL ( VI )** | | | **2 507** | **11** |
| **RESULTAT FINANCIER ( V - VI )** | | | **-1 174** | **361** |
| **RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS ( I-II+III-IV+V-VI )** | | | **-6 689** | **-15 742** |

# Compte de résultat (Suite)

| Compte de résultat (Suite) | Du 01/09/2019 Au 31/12/2020 | Du 01/09/2018 Au 31/08/2019 |
|---|---|---|
| **Produits exceptionnels** | | |
| Sur opérations de gestion | 65 | 2 560 |
| Sur opérations en capital | 10 600 | |
| Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge | | |
| **TOTAL ( VII )** | **10 665** | **2 560** |
| **Charges exceptionnelles** | | |
| Sur opérations de gestion | | 90 |
| Sur opérations en capital | | |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions | | |
| **TOTAL ( VIII )** | | **90** |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL ( VII - VIII )** | **10 665** | **2 470** |
| Participations des salariés ( IX ) | | |
| Impôts sur les bénéfices ( X ) | | -70 |
| **TOTAL DES PRODUITS ( I + III + V + VII** | **62 368** | **57 998** |
| **TOTAL DES CHARGES ( II + IV + VI + VIII + IX + X** | **58 392** | **71 200** |
| **BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES** | **3 977** | **-13 202** |
| *(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs* | | 2 500 |
| *(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs* | | |
| *(3) Dont produits concernant les entités liées* | 1 084 | |
| *(4) Dont intérêts concernant les entités liées* | | |

# Etat des immobilisations

| Cadre A | Valeur brute en début d'exercice | Augmentations Réévaluation de l'exercice | Augmentations Acquisitions créances virements |
|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | 7 697 | | |
| **TOTAL** | **7 697** | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const. | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | 11 816 | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | 6 480 | | |
| Mat. de transport | 38 911 | | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | 538 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| **TOTAL** | **57 745** | | |
| **IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES** | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | |
| Autres participations | | | 320 000 |
| Autres titres immobilisés | 11 242 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 2 250 |
| **TOTAL** | **11 242** | | **322 250** |
| **TOTAL GENERAL** | **76 684** | | **322 250** |

| Cadre B | Diminutions Virement | Diminutions Cession | Valeur brute des immo en fin d'exercice | Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'établissement et de développement | | | | |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles | | 1 301 | 6 396 | |
| **TOTAL** | | **1 301** | **6 396** | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. const | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages ind. | | 10 050 | 1 766 | |
| Inst. gales., agencts. et aménagt. divers | | 6 480 | | |
| Mat. de transport | | 22 990 | 15 921 | |
| Mat. de bureau et info., mobilier | | | 538 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| **TOTAL** | | **39 520** | **18 225** | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | 108 654 | | 211 346 | |
| Autres titres immobilisés | | 11 242 | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | | 2 250 | |
| **TOTAL** | **108 654** | **11 242** | **213 596** | |
| **TOTAL GENERAL** | **108 654** | **52 063** | **238 217** | |

# Etat des amortissements

| Situation et mouvements de l'exercice | Montant au début de l'exercice | Augment. | Diminut. | Montant en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | |
| Frais d'étab. et développement | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. | 1 255 | 46 | 1 301 | |
| | **1 255** | **46** | **1 301** | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Ins. gales., agencts. et aménag. des constr. | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust. | 11 816 | | 10 050 | 1 766 |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers | 6 480 | | 6 480 | |
| Matériel de transport | 31 960 | 2 133 | 22 990 | 11 103 |
| Mat. de bureau et informatique, mobilier | 445 | 93 | | 538 |
| Emballages récup. et divers | | | | |
| | **50 701** | **2 226** | **39 520** | **13 407** |
| TOTAL GENERAL | **51 956** | **2 272** | **40 821** | **13 407** |

| Immobilisations amortissables | Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | DOTATIONS | | | REPRISES | | | Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice |
| | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | Différentiel de durée | Mode dégressif | Amort. fiscal exceptionnel | |
| **IMMOBILISATIONS INCORPORELLES** | | | | | | | |
| Frais d'étab. et développement (I) | | | | | | | |
| Autres postes d'immo. incorp. (II) | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| **IMMOBILISATIONS CORPORELLES** | | | | | | | |
| Terrains | | | | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | | | | |
| Inst. gales., agencts. et aménag. des constr. | | | | | | | |
| Inst. techniques, mat. et outillage indust. | | | | | | | |
| Inst. gales., agenc. et aménagements divers | | | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | | | |
| Mat. de bureau, informatique, mobilier | | | | | | | |
| Emballages récup. et divers. | | | | | | | |
| TOTAL | | | | | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | | | | | | |
| TOTAL GENERAL NON VENTILE | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | TOTAL GENERAL NON VENTILE | | | |

| Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices | Montant net début d'exercice | Augment. | Dotations exercice aux amort. | Montant net en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes de remboursement des obligations | | | | |

# Etat des créances

| | Montant brut | Liquidité de l'actif | |
|---|---|---|---|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances à plus d'1 an |
| **De l'actif immobilisé** | | | |
| Créances rattachées à des participations | -108 654 | | -108 654 |
| Prêts (1) (2) | | | |
| Autres immobilisations financières | 2 250 | | 2 250 |
| **De l'actif circulant** | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 70 | 70 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 1 059 | 1 059 | |
| Autres impôts, taxes et versements assimilés | | | |
| Divers | | | |
| Groupe et associés (2) | 1 084 | 1 084 | |
| Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres) | 6 203 | 6 203 | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL** | **-97 988** | **8 416** | **-106 404** |

*(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice*

*(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice*

*(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques*

# Etat des dettes

| | Montant brut | Degré d'exigibilité du passif | | |
|---|---|---|---|---|
| | | Echéances à moins d'1 an | Echéances de 1 à 5 ans | Echéances à plus de 5 ans |
| Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1) | | | | |
| - à 1 an max. à l'origine | | | | |
| - à plus d'1 an à l'origine | 155 159 | 25 126 | 103 428 | 26 605 |
| Emprunts et dettes financières diverses (1) (2) | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 60 | 60 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 4 055 | 4 055 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 7 335 | 7 335 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés (2) | 13 962 | 13 962 | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres) | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL** | **180 571** | **50 538** | **103 428** | **26 605** |
| *(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice* | 180 000 | | | |
| *(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice* | 24 841 | | | |
| *(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques* | 13 962 | | | |

**CB MOTORSPORT**
**SARL au capital de 8 000 €**
**Siège social : Zone Industrielle de la Croix d'Ingand**
**Mauzé Thouarsais**
**79100 THOUARS**
**SIREN 515 104 495 RCS NIORT**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**
**DU 30 JUIN 2021**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020**

**DEUXIEME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 s'élevant à 3 976,60 € en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 72 108,14 €.

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 30 juin 2021**

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

**Certifié conforme**

**Monsieur Cyrille BOUGET**
Gérant associé,

