



RCS : RENNES

Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00721

Numéro SIREN : 801 748 302

Nom ou dénomination : A CIEL OUVERT FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 02/03/2017 sous le numéro de dépôt 1897

SARL A CIEL OUVERT FRANCE

Etats Financiers

Exercice du 01/05/2015 au 30/06/2016

Bilan Actif

1897

DÉPÔT DU

02 MARS 2017

TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

Capital souscrit non appelé

ACTIF IMMOBILISE**Immobilisations incorporelles**

Frais d'établissement

Frais de recherche et de développement

Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires

Fonds commercial (1)

Autres immobilisations incorporelles

Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles

Immobilisations corporelles

Terrains

Constructions

Installations techniques, matériel et outillage industriels

Autres immobilisations corporelles

Immobilisations corporelles en cours

Avances et acomptes

Immobilisations financières (2)

Participations (mise en équivalence)

Autres participations

Créances rattachées aux participations

Autres titres immobilisés

Prêts

Autres immobilisations financières

TOTAL ACTIF IMMOBILISE**ACTIF CIRCULANT****Stocks et en-cours**

Matières premières et autres approvisionnements

En-cours de production (biens et services)

Produits intermédiaires et finis

Marchandises

Avances et acomptes versés sur commandes

Créances (3)

Clients et comptes rattachés

Autres créances

Capital souscrit et appelé, non versé

Divers

Valeurs mobilières de placement

Disponibilités

Charges constatées d'avance (3)

TOTAL ACTIF CIRCULANT

Frais d'émission d'emprunt à évaluer

Primes de remboursement des obligations

Ecart de conversion actif

TOTAL GENERAL

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2016	Net 31/05/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires	7 074	5 708	1 367	864
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	2 656	2 054	602	915
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	159 001		159 001	144 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	9 000		9 000	
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	177 731	7 762	169 969	145 779
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 000		2 000	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	47 686		47 686	33 854
Autres créances	68 135		68 135	27 402
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	3 428		3 428	8 472
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	121 249		121 249	69 728
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	298 980	7 762	291 218	215 507

SARL A CIEL OUVERT FRANCE

Etats Financiers

Exercice du 01/06/2015 au 30/06/2015

COPIE CERTIFIEE

CONFORME

Etats Financiers

Bilan Passif

	30/06/2016	31/05/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 079	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	39 504	
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	26 426	41 583
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	188 009	161 583
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	15 769	21 072
Emprunts et dettes diverses (3)	14 816	8 918
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 267	8 165
Dettes fiscales et sociales	47 058	15 486
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	17 298	283
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	103 209	53 924
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	291 218	215 507
(1) Dont à plus d'un an (a)	10 782	16 179
(1) Dont à moins d'un an (a)	92 426	37 745
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	30/06/2016	31/05/2015
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	100 277	
Chiffre d'affaires net	100 277	
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	112 620	161 580
Autres produits		
Total I	212 896	161 580
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	127 661	101 309
Impôts, taxes et versements assimilés	1 843	5 557
Salaires et traitements	107 939	45 613
Charges sociales	6 362	5 229
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	4 140	3 622
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	214	193
Total II	248 158	161 523
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-35 261	57
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	64 000	44 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	23	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	64 023	44 000
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	466	493
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	466	493
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	63 557	43 507
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	28 296	43 564

Compte de Résultat (suite)

30/06/2016

31/05/2015

Produits exceptionnels

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges

Total produits exceptionnels (VII)**Charges exceptionnelles**

Sur opérations de gestion

Sur opérations en capital

Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions

Total charges exceptionnelles (VIII)**RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)**

Participation des salariés aux résultats (IX)

Impôts sur les bénéfices (X)

Total des produits (I+III+V+VII)**Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)****BENEFICE OU PERTE**

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

1 869

1 426

1 869

1 426

-1 869

-1 426

555

276 919

205 580

250 493

163 997

26 426

41 583

9 535

8 183

Annexe

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A CIEL OUVERT FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2016, dont le total est de 291 218 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 26 426 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/06/2015 au 30/06/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

 Règles et méthodes comptables**Amortissements**

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 115 821 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	47 686	47 686	
Autres	68 135	68 135	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	115 821	115 821	

Prêts accordés en cours d'exercice
 Prêts récupérés en cours d'exercice
 Prêts et avances consentis aux associés

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	27 973
Divers - produits à recevoir	49 000
Total	76 973

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 120 000 euros décomposé en 1 200 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 103 209 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	15 769	4 987	10 782	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	8 267	8 267		
Dettes fiscales et sociales	47 058	47 058		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	32 114	32 114		
Produits constatés d'avance				
Total	103 209	92 426	10 782	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	5 269			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

 Notes sur le bilan**Charges à payer**

Montant

Fournisseurs - fact. non parvenues	5 496
Dettes provis. pr congés à payer	2 933
Charges sociales s/congés à payer	670
Charges sociales - charges à payer	22 207
Etat - autres charges à payer	5 319
Clients - RRR à accorder	1 297

Total 37 923

 Autres informations**Crédit d'impôt compétitivité et emploi**

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 2 183 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2015 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Notre société prévoit d'affecter ce crédit d'impôt à, notamment, des efforts en matière de reconstitution de son fonds de roulement.

A CIEL OUVERT FRANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 120 000 euros
Siège social : 73, boulevard de la Tour d'Auvergne
35000 RENNES
801 748 302 RCS RENNES

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 16 DECEMBRE 2016

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 30 juin 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 26 426,36 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	26 426,36 euros
A la réserve légale	1 321,32 euros

Solde	25 105,04 euros

En totalité sur le compte « autres réserves » qui s'élève alors à 64 608,78 euros

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 décembre 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance