

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 22/05/2018 sous le numéro de dépôt 3510

SARL A CIEL OUVERT FRANCE

Etats Financiers

Exercice du 01/07/2016 au 30/06/2017

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2017	Net 30/06/2016
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	7 074		1 367
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	2 293	363	602
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	159 001		159 001	159 001
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				9 000
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	168 731	9 367	159 364	169 969
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
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	148 379		148 379	47 686
Autres créances	11 540		11 540	68 135
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	5 830		5 830	3 428
Charges constatées d'avance (3)	13 122		13 122	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	178 872		178 872	121 249
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	347 603	9 367	338 235	291 218
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

DÉPÔT DU
22 MAI 2018
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

3510

Etats Financiers

CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL

Bilan Passif

	30/06/2017	30/06/2016
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 400	2 079
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	64 609	39 504
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-16 605	26 426
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	171 404	188 009
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)	36 897	15 769
Emprunts et dettes diverses (3)	14 638	14 816
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 276	8 267
Dettes fiscales et sociales	43 561	47 058
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	53 459	17 298
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	166 831	103 209
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	338 235	291 218

(1) Dont à plus d'un an (a)	7 683	10 782
(1) Dont à moins d'un an (a)	159 148	92 426
(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

	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	127 300	100 277
Chiffre d'affaires net	127 300	100 277
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	102 126	112 620
Autres produits		
Total I	229 426	212 896
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)	142 120	127 661
Impôts, taxes et versements assimilés	7 832	1 843
Salaires et traitements	99 666	107 939
Charges sociales	9 096	6 362
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	1 606	4 140
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	420	214
Total II	260 739	248 158
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-31 313	-35 261
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)	69 000	64 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	135	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	69 135	64 023
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	745	466
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	745	466
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	68 390	63 557
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	37 077	28 296

Compte de Résultat (suite)

	30/06/2017	30/06/2016
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	10 057	
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	10 057	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	2 739	1 869
Sur opérations en capital	61 000	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	63 739	1 869
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-53 682	-1 869
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	308 618	276 919
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	325 223	250 493
BENEFICE OU PERTE	-16 605	26 426

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

11 254

9 535

- 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

Annexe

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A CIEL OUVERT FRANCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2017, dont le total est de 338 235 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 16 605 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

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 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 immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	7 074			7 074
Immobilisations corporelles	2 656			2 656
Immobilisations financières	168 001		9 000	159 001
Total	177 731		9 000	168 731
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	5 708	1 367		7 074
Immobilisations corporelles	2 054	239		2 293
Immobilisations financières				
Total	7 762	1 606		9 367
ACTIF NET				159 364

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
--	----------------------------------	--------------------------------	--------------------------------	-------

Ventilation des augmentations

Virements de poste à poste
Virements de l'actif circulant
Acquisitions
Apports
Créations
Réévaluations

Augmentations de l'exercice

Ventilation des diminutions

Virements de poste à poste
Virements vers l'actif circulant
Cessions
Scissions
Mises hors service

Diminutions de l'exercice			9 000	9 000
----------------------------------	--	--	--------------	--------------

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL A CIEL OUVERT PAYS DE LOIRE 44000 NANTES	10 000		100,00	-70 842
SARL A CIEL OUVERT BRETAGNE 35000 RENNES	10 000		80,00	85 086
SARL A CIEL OUVERT PICARDIE 60000 BEAUVAIS	10 000		100,00	1 718
SARL A CIEL OUVERT NORMANDIE 14000 CAEN	10 000		80,00	-34 333
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	36 000	36 000			
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 173 041 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	148 379	148 379	
Autres	11 540	11 540	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	13 122	13 122	
Total	173 041	173 041	

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	29 995
Total	29 995

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 166 831 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	36 897	29 214	7 683	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	18 276	18 276		
Dettes fiscales et sociales	43 561	43 561		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	68 097	68 097		
Produits constatés d'avance				
Total	166 831	159 148	7 683	

Emprunts souscrits en cours d'exercice	30 000
Emprunts remboursés sur l'exercice	8 872
Emprunts et dettes contractés auprès des associés	

☐ Notes sur le bilan
Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 659
Dettes provis. pr congés à payer	1 812
Charges sociales s/congés à payer	470
Charges sociales - charges à payer	10 087
Etat - autres charges à payer	3 910
Clients - rrr à accorder	47 648
Total	65 586

Comptes de régularisation**Charges constatées d'avance**

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	13 122		
Total	13 122		

 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 2 428 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 2016 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 28 DECEMBRE 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à -16 604,98 euros par un prélèvement sur le compte "autres réserves".

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 28 décembre 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**