

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 29/05/2019 sous le numéro de dépôt 6739

SARL A CIEL OUVERT FRANCE

Etats Financiers

Bilan Actif

6739

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 30/06/2018	Net 30/06/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	7 074	7 074		
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	8 906	2 485	6 421	363
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	165 201		165 201	159 001
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	181 181	9 559	171 622	159 364
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	459		459	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	267 557		267 557	148 379
Autres créances	22 138		22 138	11 540
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	85 268		85 268	5 830
Charges constatées d'avance (3)	18 044		18 044	13 122
TOTAL ACTIF CIRCULANT	393 466		393 466	178 872
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	574 647	9 559	565 088	338 235
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				



Etats Financiers

A large, stylized handwritten signature in black ink, consisting of a large loop and a trailing stroke.

Bilan Passif

	30/06/2018	30/06/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 400	3 400
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	48 004	64 609
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	16 961	-16 605
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	188 365	171 404
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)	98 314	36 897
Emprunts et dettes diverses (3)	29 292	14 638
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	28 763	18 276
Dettes fiscales et sociales	100 683	43 561
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 500	
Autres dettes	112 169	53 459
Produits constatés d'avance (1)		
Total IV	376 722	166 831
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	565 088	338 235
(1) Dont à plus d'un an (a)	69 324	7 683
(1) Dont à moins d'un an (a)	307 398	159 148
(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

	30/06/2018	30/06/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	121 786	127 300
Chiffre d'affaires net	121 786	127 300
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	3 411	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	221 462	102 126
Autres produits	10	
Total I	346 669	229 426
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)	221 223	142 120
Impôts, taxes et versements assimilés	5 123	7 832
Salaires et traitements	141 631	99 666
Charges sociales	12 078	9 096
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	192	1 606
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	260	420
Total II	380 507	260 739
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-33 838	-31 313
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)	48 000	69 000
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	46	135
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	48 046	69 135
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	892	745
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	892	745
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	47 154	68 390
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	13 316	37 077

Compte de Résultat (suite)

	30/06/2018	30/06/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	36 000	10 057
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	36 000	10 057
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	13 155	2 739
Sur opérations en capital	19 200	61 000
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	32 355	63 739
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	3 645	-53 682
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	430 715	308 618
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	413 754	325 223
BENEFICE OU PERTE	16 961	-16 605
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	18 771	11 254
- 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 30/06/2018, dont le total est de 565 088 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 16 961 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2017 au 30/06/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2018 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.

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * 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 participation

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	6 250		8 906
Immobilisations financières	159 001	25 400	19 200	165 201
Total	168 731	31 650	19 200	181 181
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	7 074			7 074
Immobilisations corporelles	2 293	192		2 485
Immobilisations financières				
Total	9 367	192		9 559
ACTIF NET				171 622

L GG

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 307 739 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	267 557	267 557	
Autres	22 138	22 138	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	18 044	18 044	
Total	307 739	307 739	
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	34 687
Total	34 687

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 376 722 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	98 314	28 990	69 324	
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	28 763	28 763		
Dettes fiscales et sociales	100 683	100 683		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 500	7 500		
Autres dettes	141 461	141 461		
Produits constatés d'avance				
Total	376 722	307 398	69 324	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice	-61 417			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 658
Dettes provis. pr congés à payer	5 412
Charges sociales s/congés à payer	1 216
Charges sociales - charges à payer	33 140
Etat - autres charges à payer	8 155
Clients - rrr à accorder	107 859
Divers - charges à payer	3 500
Total	161 939

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

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	18 044		
Total	18 044		

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 3 866 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 2017 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.

LGG

A CIEL OUVERT FRANCE
Société à responsabilité limitée
au capital de 120 000 euros
Siège social : 1, rue du Capitaine Dreyfus
35136 ST JACQUES DE LA LANDE
801 748 302 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 DECEMBRE 2018

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2018

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2018 s'élevant à 16 961,28 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16 961,28 euros
A la réserve légale	848,06 euros

Solde	16 113,22 euros
--------------	------------------------

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 64 117,01 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 28 décembre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance