

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 02/11/2021 sous le numéro de dépôt 15743

**SARL
A CIEL OUVERT FRANCE**

Capital social de 120 000 €
Siège social : 1 Rue du Capitaine Dreyfus
à (35 136) ST JACQUES DE LA LANDE
RCS RENNES 801 748 302

**COMPTES CLOS
LE 30 JUIN 2021**

Documents certifiés exacts
Monsieur Ghislain COUPLET
Co-Gérant

Ghislain COUPLET

✓ Certified by  youSign

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 940	4 135	804		804	
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles	13 346		13 346		13 346	
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	15 261	5 324	9 938	3 103	6 835	220.26
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	204 202		204 202	196 202	8 000	4.08
	Créances rattachées à des participations				311	311	100.00
	Autres titres immobilisés	13 889		13 889		13 889	
	Prêts	1 000		1 000	1 000		
	Autres immobilisations financières	100		100		100	
	Total II	252 738	9 459	243 279	200 616	42 663	21.27
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes	375		375	561	186	33.16
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	200 449		200 449	327 995	127 546	38.89
	Autres créances	21 591		21 591	26 640	5 049	18.95
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	346 582		346 582	121 012	225 570	186.40
	Charges constatées d'avance (3)	30 075		30 075	4 081	25 994	637.03
	Total III	599 073		599 073	480 289	118 784	24.73
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		851 810	9 459	842 351	680 904	161 447	23.71

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/06/2021	12	Exercice N-1 30/06/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation		120 000		120 000		
	Réserves						
	Réserve légale		12 000		6 819	5 181	75.99
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		230 528		112 917	117 610	104.16
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		262 593		122 792	139 801	113.85
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I		625 121		362 528	262 593	72.43
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		20 601		44 916	24 315	54.13
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses		21 197		20 922	275	1.32
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		56 497		31 819	24 678	77.56
	Dettes fiscales et sociales		118 089		81 840	36 248	44.29
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		847		138 879	138 032	99.39
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV		217 231		318 377	101 146	31.77
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		842 351		680 904	161 447	23.71

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

217 231 318 377

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/06/2021 12			Exercice N-1 30/06/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	585 167		585 167	448 732		136 435	30.40
Chiffre d'affaires NET	585 167		585 167	448 732		136 435	30.40
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 320	10 297		7 977	77.47
Autres produits			6	1 306		1 300	99.55
Total des Produits d'exploitation (I)			587 493	460 335		127 158	27.62
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			234 451	236 443		1 992	0.84
Impôts, taxes et versements assimilés			8 333	2 714		5 619	207.04
Salaires et traitements			192 378	111 147		81 231	73.08
Charges sociales			47 132	31 918		15 214	47.67
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			2 073	730		1 343	183.97
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			706	2		705	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			485 074	382 954		102 120	26.67
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			102 419	77 381		25 038	32.36
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/06/2021	12	30/06/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	186 400		80 000		106 400	133.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		31			31	
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	186 431		80 000		106 431	133.04
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	424		672		247	36.83
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	424		672		247	36.83
2. Résultat financier (V-VI)	186 006		79 328		106 678	134.48
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	288 426		156 710		131 716	84.05
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	4 174				4 174	
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	4 174				4 174	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 555		24 267		22 712	93.59
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	1 555		24 267		22 712	93.59
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	2 619		24 267		26 886	110.79
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	28 452		9 651		18 801	194.81
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des produits (I+III+V+VII)	778 098		540 335		237 763	44.00
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	515 505		417 543		97 962	23.46
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	262 593		122 792		139 801	113.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ACCOUNT REVISION

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 007		14 279
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	6 482		8 780
TOTAL	6 482		8 780
Autres participations	196 513		7 689
Autres titres immobilisés			13 889
Prêts, autres immobilisations financières	1 000		100
TOTAL	197 513		21 678
TOTAL GENERAL	208 001		44 736

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			18 286	18 286
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	15 261	15 261
TOTAL		0	15 261	15 261
Autres participations		0	204 202	204 202
Autres titres immobilisés			13 889	13 889
Prêts, autres immobilisations financières			1 100	1 100
TOTAL		0	219 191	219 191
TOTAL GENERAL		0	252 738	252 738

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 007	128		4 135
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 379	1 945		5 324
TOTAL	3 379	1 945		5 324
TOTAL GENERAL	7 386	2 073		9 459

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	128				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 945				
TOTAL	1 945				
TOTAL GENERAL	2 073				

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	1 000	1 000	
Autres immobilisations financières	100	100	
Autres créances clients	200 449	200 449	
Taxe sur la valeur ajoutée	13 986	13 986	
Débiteurs divers	7 605	7 605	
Charges constatées d'avance	30 075	30 075	
TOTAL	253 216	253 216	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	1 000		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	98	98		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	20 503		20 503	
Emprunts et dettes financières divers	20 012	20 012		
Fournisseurs et comptes rattachés	56 497	56 497		
Personnel et comptes rattachés	5 652	5 652		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 438	50 438		
Impôts sur les bénéfices	14 441	14 441		
Taxe sur la valeur ajoutée	42 937	42 937		
Autres impôts taxes et assimilés	505	505		
Groupe et associés	1 185	1 185		
Autres dettes	847	847		
TOTAL	213 116	192 613	20 503	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	25 171			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	15.0000	8 000			8 000

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau	Linéaire	2 à 4 ans
Mobilier	Linéaire	3 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2020 au 30/06/2021

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	71 485
Total	71 485

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	98
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 358
Dettes fiscales et sociales	41 823
Total	50 279

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	30 075
Total	30 075

**SARL
A CIEL OUVERT FRANCE**

Capital social de 120 000 €
Siège social : 1 Rue du Capitaine Dreyfus
à (35 136) ST JACQUES DE LA LANDE
RCS RENNES 801 748 302

***I – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUmise A L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 20 OCTOBRE 2021
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021***

Je vous propose d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021 faisant apparaître un bénéfice net comptable de 262 593 € de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes la somme de180 000 €
- le solde soit 262 593 € - 180 000 € 82 593 €
serait porté au poste "Autres réserves".

La Gérance

***II - AFFECTATION DU RESULTAT
ADOPTÉE PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 20 OCTOBRE 2021
EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021***

DEUXIEME DECISION

« L'Associée unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021 faisant apparaître un bénéfice net comptable de 262 593 € de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes la somme de180 000 €
- le solde soit 262 593 € - 180 000 € 82 593 €
serait porté au poste "Autres réserves".

La Gérance