

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 : 2012 B 00169 Numéro SIREN : 539 450 601 Nom ou dénomination : A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST
--

Ce dépôt a été enregistré le 26/07/2023 sous le numéro de dépôt 9336

1

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2023

Page 38

Désignation de l'entreprise : SARL A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST

Adresse de l'entreprise 1 Rue du Capitaine Dreyfus

35136 SAINT JACQUES DE LA LANDE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12

Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 53945060100056

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cepid Quadra

		Exercice N clos le 13 11 22 02 23		N-1 13 11 22 02 21	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
	Frais d'établissement *	AB	1 604	AC	1 604
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 495	AG	1 495
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 891	AS	5 419
	Autres immobilisations corporelles	AT	423 115	AU	111 951
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	252	CV	252
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD	10 283	BE	10 283
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	251	BI	251
TOTAL (II)		BJ	443 889	BK	120 469
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Matières premières, approvisionnements	BL	57 827	BM	57 827
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	4 204	BW	4 204
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	176 258	BY	176 258
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres créances (3)	BZ	118 891	CA	118 891
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	20 000
	Disponibilités	CF	450 526	CG	450 526
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance (3)*	CH	935	CI	935
	TOTAL (III)	CJ	808 641	CK	808 641
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 252 531	IA	120 469
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	251	(3) Part à plus d'un an : CR
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :			Créances :

2

BILAN - PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051 2023

Page 39

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des Impôts)

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10.....000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours ☐ B1 ☐)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* ☐ EJ ☐)	DG	134 413	189 993
	Report à nouveau	DH	0	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	123 747	64 420
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	269 160	265 413
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	225 771	258 425
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	11 652	11 561
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	184 334	158 192
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	303 321	199 441
	Dettes fiscales et sociales	DY	134 763	82 288
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	3 062	11 598
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)	EC	862 902	721 505	
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 132 062	986 918	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	681 117	504 363	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

5

IMMOBILISATIONS

DGFIP N° 2054 2023

Page 42

Formulaire obligatoire (article 53

A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST

CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste		
				1		2		3		
						Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I		CZ	1 604	D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II		KD	1 495	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains			KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	Dont Composants M1	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants M2	KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	Dont Composants M3	KS	6 891	KT		KU			
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *		KV	100 193	KW		KX	271 136	
		Matériel de transport *		KY	9 357	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique		LB	36 804	LC		LD	5 756	
		Emballages récupérables et divers *		LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours		LH		LI		LJ			
	Avances et acomptes		LK		LL		LM			
	TOTAL III			LN	153 245	LO		LP	276 892	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			8G		8H		8I	
		Autres participations			8U	252	8V		8W	
		Autres titres immobilisés			IP	10 283	IR		IS	
Prêts et autres immobilisations financières			IT	251	IU		IV			
TOTAL IV			LQ	10 785	LR		LS			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			ØG	167 129	ØH		ØJ	276 892		

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste		3		4			
				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CØ		DØ	1 604	D7	1 604		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV		LW	1 495	IX	1 495		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions	IS		MG		MH		MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	6 891	ML	6 891		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencets, aménagements divers	IU		MM		MN	371 329	MO	371 329	
		Matériel de transport	IV		MP	131	MQ	9 225	MR	9 225	
		Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	42 560	MU	42 560	
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours		MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes		NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III		IY		NG	131	NH	430 006	NI	430 006	
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY	252	ØZ	252
		Autres titres immobilisés		II		2B		2C	10 283	2D	10 283
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E		2F	251	2G	251		
TOTAL IV		I3		NJ		NK	10 785	2H	10 785		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4		ØK	131	ØL	443 889	ØM	443 889		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

6

AMORTISSEMENTS

N° 2055 2023

Page 43

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SARL A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST										Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *											
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice			
Frais d'établissement et de développement		CY	1 604	EL		EM		EN	1 604		
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ			
Autres immobilisations incorporelles		PE	1 495	PF		PG		PH	1 495		
TOTAL I		RK	3 099	RM		RN		RO	3 099		
Terrains		PI		PJ		PK		PL			
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ			
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	4 746	QA	673	QB		QC	5 419		
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	45 139	QE	27 863	QF		QG	73 002		
	Matériel de transport	QH	9 357	QI		QJ	131	QK	9 225		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	24 937	QM	4 787	QN		QO	29 723		
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT			
TOTAL II		QU	84 179	QV	33 323	QW	131	QX	117 370		
TOTAL GÉNÉRAL (I+II)		QN	87 278	QP	33 323	QQ	131	QR	120 469		
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES											
Immobiliations amortissables		DOTATIONS				REPRISES				Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais d'établissements		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Fonds commercial		RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV			
Autres immob. incorporelles		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
TOTAL I		RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst.gales.agenc et am.des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques nat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immobilisations corporelles	Inst.gales.agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
Emballages récup. et divers		W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL II		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations		NL			NM			NO			
TOTAL III											
Total général (I+II+III)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non voté (NP + NQ + NR)		NW	Total général non voté (NS + NT + NU)		NY	Total général non voté (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice			
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9		Z8			
Primes de remboursement des obligations						SP		SR			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2023

Page 44

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST

Néant ☒ *

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)*	3U	TD	TE	TF
	Provisions pour hausse des prix (I)*	3V	TG	TH	TI
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM
	Autres provisions réglementées (I)	3V	TP	TQ	TR
	TOTAL I	3Z	TS	TT	TU
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W
	Provisions pour pensions et obliga- tions similaires	4X	4Y	4Z	5A
	Provisions pour impôts (I)	5B	5C	5D	5E
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U
	Autres provisions pour risques et charges (I)	5V	5W	5X	5Y
	TOTAL II	5Z	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
		- autres immobilisa- tions financières(I)*	O6	O7	O8
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	OT	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (I) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises		- d'exploitation	UE	UF	
		- financières	UG	UH	
		- exceptionnelles	UJ	UK	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10
(I) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.					
NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au C.G.I.					

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

8 **ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLOTURE DE L'EXERCICE ***

DGFIP N° 2057 2023

Page 45

Formulaire obligatoire (article 53
A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : **SARL A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST**

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières	UT	251	UV	251	UW					
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA									
	Autres créances clients	UX	176 258		176 258						
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation prêts ou remis en garantie * (antérieurement constituée * UO	ZI									
	Personnel et comptes rattachés	UY	2 550		2 550						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ									
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM								
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	51 019		51 019					
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN								
		Divers	VP								
	Groupe et associés (2)	VC	20 000		20 000						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	45 322		45 322						
	Charges constatées d'avance	VS	935		935						
	TOTAUX		VT	296 335	VU	296 335	VV				
	RENOIS	(1) Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice	VD								
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE								
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF									
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	911		911						
	à plus de 1 an à l'origine	VII	224 859		43 074		158 011			23 774	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	10 300		10 300						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	303 321		303 321						
Personnel et comptes rattachés		8C	15 768		15 768						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	27 888		27 888						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	19 879		19 879						
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	9 439		9 439						
	Obligations cautionnées	VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 789		1 789						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	61 352		61 352						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 062		3 062						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
TOTAUX		VY	678 568	VZ	496 782		158 011			23 774	
RENOIS	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques	VL						
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	39 601	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032							

Cepid Québec

A CIEL OUVERT GRAND NORD OUEST

SARL au Capital social de 10 000 €

Siège social : 1 rue du Capitaine Dreyfus à (35136) SAINT JACQUES DE LA LANDE

RCS RENNES 539 450 601

I – PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

SOUMISE A L'ASSEMBLEE DES ASSOCIES EN DATE DU 12 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

Je vous propose d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 faisant apparaître un bénéfice net comptable de 123 747 € de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes..... 100 000 €

- le solde au poste « autres réserves »..... 23 747 €

La Gérance

II - AFFECTATION DU RESULTAT

ADOPTEE PAR L'ASSEMBLEE DES ASSOCIES EN DATE DU 12 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME RESOLUTION

« L'Assemblée des Associées décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022, qui représente un bénéfice net comptable de 123 747 € de la manière suivante :

- à titre de distribution de dividendes..... 100 000 €

- le solde au poste « autres réserves »..... 23 747 €

L'Assemblée des Associées prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices clos de la société ont été les suivants :

Exercice	Dividende	Dividendes éligibles à la réfaction (*)	Dividendes non éligibles à la réfaction (*)
Exercice 31/12/2022	120 000 €	/	120 000 €
Exercice 31/12/2020	100 000 €	/	100 000 €
Exercice 31/12/2019	20 000 €	/	20 000 €

(*) Article 158 du CGI au 2° du 3 ».

Mise aux voix, cette résolution est adoptée
à l'unanimité des associées

La Gérance