Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 17/07/2024 - 13138 - 2008 B 00699 - 503 645 871 - ABICYCLETTE

DÉPÔT DU
17 JUIL. 2024
13138.
TRIBUNAL DE COMMERCE

Bilan

Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	800		800	800
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	343 890	171 129	172 760	139 401
Autres immobilisations corporelles	55 134	41 375	13 759	12 567
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	11 822		11 822	11 568
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 069		1 069	219
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**412 715**	**212 504**	**200 210**	**164 556**
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	2 869		2 869	3 043
Avances et acomptes versés sur commandes	**6 428**		**6 428**	**1 008**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	50 907		50 907	130 551
Autres créances	108 084		108 084	19 570
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 000		50 000	85 000
Disponibilités	357 010		357 010	253 790
Charges constatées d'avance (3)	10 126		10 126	7 801
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**585 423**		**585 423**	**500 762**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan

Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	4 500	4 500
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	256 399	186 586
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**25 398**	**69 813**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**297 297**	**271 899**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	172 988	164 548
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 108	9 217
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	66 719	35 349
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 205	92 373
Dettes fiscales et sociales	88 350	90 535
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 060	1 397
Produits constatés d'avance	1 907	
TOTAL DETTES	**488 336**	**393 418**
Ecarts de conversion passif		
(1) Dont à plus d'un an (a)	114 649	120 813
(1) Dont à moins d'un an (a)	306 969	237 256
(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

Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	6 127	2 948	3 178	107,81
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	2 756 497	2 010 195	746 302	37,13
Chiffre d'affaires net	**2 762 624**	**2 013 143**	**749 480**	**37,23**
Dont à l'exportation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	2 517	736	1 782	242,24
Total produits d'exploitation	**2 765 141**	**2 013 879**	**751 262**	**37,30**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	3 639	746	2 893	387,55
Variation de stock (m/ses)	174	228	-54	-23,71
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	1 991 562	1 473 464	518 098	35,16
Impôts, taxes et vers. assim.	7 315	4 264	3 051	71,56
Salaires et Traitements	534 765	335 365	199 399	59,46
Charges sociales	121 066	61 398	59 668	97,18
Amortissements et provisions	95 643	65 435	30 208	46,17
Autres charges	50	87	-36	-41,88
Total charges d'exploitation	**2 754 214**	**1 940 987**	**813 227**	**41,90**
Opérations en commun				
Produits financiers	**4 942**	**355**	**4 586**	**NS**
Charges financières	**2 677**	**1 369**	**1 308**	**95,53**
Produits exceptionnels	**22 391**	**37 068**	**-14 677**	**-39,59**
Charges exceptionnelles	**5 703**	**5 336**	**367**	**6,87**
Participation des salariés aux résultats		14 591	-14 591	-100,00
Impôts sur les bénéfices	4 482	19 206	-14 724	-76,66

COMPTES ANNUELS / 2023

Période du 01/11/2022 au 31/10/2023

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABICYCLETTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2023, dont le total est de 785 633 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 25 398 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2022 au 31/10/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/02/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 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, ne sont pas 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.

Amortissements

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

* Concessions, logiciels et brevets : 1 AN
* Installations techniques : 5 à 10 ans
* Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
* Matériel de transport : 4 à 5 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.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices

Règles et méthodes comptables

montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	800			800
Immobilisations incorporelles	**800**			**800**
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	242 977	123 629	22 716	343 890
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	28 564	1 564		30 128
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	15 966	9 040		25 006
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**287 508**	**134 232**	**22 716**	**399 024**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	11 568	254		11 822
- Prêts et autres immobilisations financières	219	850		1 069
Immobilisations financières	**11 787**	**1 104**		**12 891**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		134 232	1 104	135 336
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		22 716		22 716
Scissions				
Mises hors service				

Amortissements des immobilisations

- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	103 576	86 231	18 678	171 129
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	22 739	4 472		27 211
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 224	4 940		14 165
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**135 539**	**95 643**	**18 678**	**212 504**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 170 186 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	1 069		1 069
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	50 907	50 907	
Autres	108 084	108 084	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 126	10 126	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

DEBIT.CRED.DIV.PROD.	10 810

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000 euros décomposé en 100 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 421 617 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

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	172 988	58 339	114 649	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	143 205	143 205		
Dettes fiscales et sociales	88 350	88 350		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	15 168	15 168		
Produits constatés d'avance	1 907	1 907		

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	59 000
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	50 607
(**) Dont envers les associés	7 108

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 7 058 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	39 311
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	85
CONGES A PAYER	21 629
PRIMES DE BILAN CAP	21 726
ORG.SOC. CH/CONGES A	4 792
ORG.SOC. CHARGES A P	10 741
ORG.SOC. CH/PRIMES A PAYER	9 777
ETAT AUTRES CH. A PA	546
TAXE D APPRENTISSAGE	354

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	10 126		

Produits constatés d'avance

PRODUITS CONSTATÉS D AVANCE	1 907		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	2 756 497		2 756 497
Ventes de marchandises	6 127		6 127
Produits des activités annexes			

ABICYCLETTE

Société à responsabilité limitée
Au capital de 10.000 euros
Siège social : 81, mail François Mitterrand
35000 RENNES

503 645 871 RCS RENNES

* * * * *

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT SOUMISE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2024

Extrait du texte des résolutions

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2023, s'élevant à 25.398,18 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable :	25.398,18 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de :	25.398,18 euros
TOTAL :	25.398,18 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est fait mention de l'absence de distribution de dividende au cours des trois derniers exercices.

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE PAR L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2024

Extrait du procès-verbal

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2023, s'élevant à 25.398,18 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable :	25.398,18 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de :	25.398,18 euros
TOTAL :	25.398,18 euros

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est fait mention de l'absence de distribution de dividende au cours des trois derniers exercices.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour extraits
certifiés conformes
La Gérance