

Bordereau attestant l'exactitude des informations - POITIERS - 8602 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 07/05/2025 - 2304 - 2014 B 00380 - 802 974 089 - 100% Moto 86

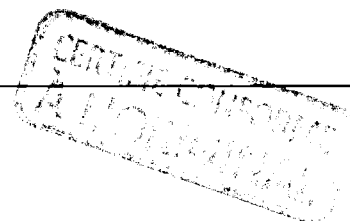
Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	10 635	8 744	1 891	2 118
	Autres immobilisations corporelles	42 331	24 331	18 000	12 597
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	52 965	33 074	19 891	14 715
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	248 500		248 500	272 174
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				9 801
	Autres créances	163 807		163 807	119 089
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	67 639		67 639	40 305
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	479 946		479 946	441 369
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		532 911	33 074	499 836	456 084

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an



Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/06/2023

30/06/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	50 000	50 000
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	151 281	110 251
	Résultat de l'exercice	45 207	41 030
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	251 488	206 281
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	36 799	51 523
	Emprunts et dettes financières divers (3)	5 019	20 181
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 364	140 657
	Dettes fiscales et sociales	27 027	37 303
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	139	139
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	248 348	249 803
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	499 836	456 084
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		45 206,90	41 030,32
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		224 252	212 968
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Etats financiers au 30/06/2023

ANNEXE

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **499 836 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 195 944 euros** et un total **charges de 1 150 737 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 45 207 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/07/2022** et finit le **30/06/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Application au 1er janvier 2005 des nouvelles règles comptables sur les actifs :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Il n'y a pas de composants décelés, ni de changements dans la durée d'amortissements des immobilisations.
- Les amortissements sont calculés en fonction de leur durée d'usage, car les seuils prévus par l'avis 2005-D du 1er juin 2005 ne sont pas atteints.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production et les produits finis ont été évalués à leur coût de production, en éliminant la sous-activité.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est inférieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Produits à recevoir	
-------------------------------	--

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros		Période	Montants	30/06/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION				
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL				

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/06/2023

Total des Charges à payer		79 962
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		22
<i>Intérêts courus</i>	<i>10</i>	
<i>Assurances C.N.E. 3253</i>	<i>7</i>	
<i>Commissions C.N.E. 3253</i>	<i>5</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		71 206
<i>Fnp</i>	<i>71 206</i>	
Dettes fiscales et sociales		8 733
<i>Personnel charges à payer et p</i>	<i>4 014</i>	
<i>Organismes sociaux charges à p</i>	<i>616</i>	
<i>Pas</i>	<i>267</i>	
<i>Charges fiscales sur congés à</i>	<i>17</i>	
<i>Charges à payer</i>	<i>3 818</i>	

100 % MOTO 86

Société par actions simplifiée au capital de 50 000 euros
Siège social : 18 rue du Bois d'Amour, 86 000 POITIERS
RCS de POITIERS numéro 802 974 089

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU 29 DECEMBRE 2023

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT

L'Associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 45 207 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice 45 207 euros

Au compte « report à nouveau » 45 207 euros

Qui s'élève ainsi à 196 488,03 euros.

Distribution antérieure de dividendes

Conformément à la loi, l'Associée unique précise qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

HERBST CORPORATION,
Associée unique,
Représentée par Monsieur Charlie HERBST

