

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

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Etat exprimé en euros				
	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMobilisations incorporelles	n° de dépôt <i>1324</i>	n° de gestion <i>1113380</i>		
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMobilisations corporelles	n° de facture <i>1113380</i>	n° de chrono		
	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 financières (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
	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				
	Autres créances	163 807		163 807	9 801
	Capital souscrit appelé, non versé				119 089
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	67 639		67 639	40 305
	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)				
	Ecarts 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 ... Ecarts de réévaluation		50 000	50 000
RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves		5 000	5 000
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 FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) Emprunts et dettes financières divers (3) Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		36 799 5 019	51 523 20 181
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales		179 364 27 027	140 657 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
Ecarts 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
Intérêts courus	10
Assurances C.N.E. 3253	7
Commissions C.N.E. 3253	5
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	71 206
Fnp	71 206
Dettes fiscales et sociales	8 733
Personnel charges à payer et p	4 014
Organismes sociaux charges à p	616
Pas	267
Charges fiscales sur congés à	17
Charges à payer	3 818

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

