Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 02/06/2025 - 8911 - 2008 B 00699 - 503 645 871 - ABICYCLETTE

DÉPÔT DU 8911

2 JUIN 2025

TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

Bilan

	Brut	Amort. / Dépréciations	Net 31/10/2024	Net 31/10/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
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	395 285	251 905	143 380	172 760
Autres immobilisations corporelles	54 537	45 339	9 198	13 759
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	12 371		12 371	11 822
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 069		1 069	1 069
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**464 062**	**297 244**	**166 818**	**200 210**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	365		365	2 869
Avances et acomptes versés sur commandes				**6 428**
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	61 653		61 653	50 907
Autres créances	165 562		165 562	108 084
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	50 895		50 895	50 000
Disponibilités	488 302		488 302	357 010
Charges constatées d'avance (3)	21 595		21 595	10 126
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**788 371**		**788 371**	**585 423**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 252 433**	**297 244**	**955 188**	**785 633**

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

Bilan

	31/10/2024	31/10/2023
CAPITAUX PROPRES		
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	281 797	256 399
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**108 115**	**25 398**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**405 412**	**297 297**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	114 708	172 988
Emprunts et dettes financières diverses (3)	9 001	7 108
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	45 679	66 719
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 246	143 205
Dettes fiscales et sociales	165 150	88 350
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 992	8 060
Produits constatés d'avance		1 907
TOTAL DETTES	**549 776**	**488 336**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**955 188**	**785 633**
(1) Dont à plus d'un an (a)	55 510	114 649
(1) Dont à moins d'un an (a)	448 587	306 969
(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

	du 01/11/23 au 31/10/24 12 mois	du 01/11/22 au 31/10/23 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. rel. (%)
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	6 357	6 127	231	3,77
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	3 673 426	2 756 497	916 929	33,26
Chiffre d'affaires net	**3 679 783**	**2 762 624**	**917 159**	**33,20**
Dont à l'exportation				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits	4 223	2 517	1 706	67,75
Total produits d'exploitation	**3 684 006**	**2 765 141**	**918 865**	**33,23**
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises	4 352	3 639	713	19,60
Variation de stock (m/ses)	2 504	174	2 330	NS
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	2 704 824	1 991 562	713 261	35,81
Impôts, taxes et vers. assim.	7 858	7 315	544	7,43
Salaires et Traitements	567 960	534 765	33 195	6,21
Charges sociales	133 346	121 066	12 280	10,14
Amortissements et provisions	109 264	95 643	13 621	14,24
Autres charges	14	50	-36	-71,63
Total charges d'exploitation	**3 530 122**	**2 754 214**	**775 909**	**28,17**
RESULTAT D'EXPLOITATION	**153 883**	**10 927**	**142 956**	**NS**
Opérations en commun				
Produits financiers	**12 955**	**4 942**	**8 014**	**162,17**
Charges financières	**2 867**	**2 677**	**190**	**7,10**
RESULTAT FINANCIER	**10 088**	**2 265**	**7 824**	**345,49**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**163 971**	**13 192**	**150 780**	**NS**
Produits exceptionnels	**24 364**	**22 391**	**1 973**	**8,81**
Charges exceptionnelles	**9 261**	**5 703**	**3 558**	**62,39**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**15 103**	**16 689**	**-1 585**	**-9,50**
Participation des salariés aux résultats	42 992		42 992	NS
Impôts sur les bénéfices	27 968	4 482	23 486	524,01
BENEFICE OU PERTE	**108 115**	**25 398**	**82 717**	**325,68**

COMPTES ANNUELS

Période du 01/11/2023 au 31/10/2024

Annexes

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL ABICYCLETTE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/10/2024, dont le total est de 955 188 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 108 115 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/11/2023 au 31/10/2024.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 14/02/2025 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/10/2024 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

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- 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	343 890	80 244	28 849	395 285
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	30 128			30 128
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 006	2 042	2 639	24 409
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**399 024**	**82 286**	**31 487**	**449 822**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	11 822	548		12 371
- Prêts et autres immobilisations financières	1 069			1 069
Immobilisations financières	**12 891**	**548**		**13 439**
ACTIF IMMOBILISE	**412 715**	**82 834**	**31 487**	**464 062**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		82 286	548	82 834
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**82 286**	**548**	**82 834**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		31 487		31 487
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**31 487**		**31 487**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- 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	171 129	102 847	22 071	251 905
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	27 211	1 322		28 533
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 165	5 094	2 453	16 806
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**212 504**	**109 264**	**24 524**	**297 244**
ACTIF IMMOBILISE	**212 504**	**109 264**	**24 524**	**297 244**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 249 878 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
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	61 653	61 653	
Autres	165 562	165 562	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	21 595	21 595	
Total	**249 878**	**248 809**	**1 069**

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS FACT. A ETAB	16 061
ASSOCIÉS - INTÉRÊTS COURUS	406
INTÉRÊTS COURUS S/VALEURS MOBILIÈRE	895
Total	**17 362**

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 504 097 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
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	114 708	59 197	55 510	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 246	177 246		
Dettes fiscales et sociales	165 150	165 150		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	46 993	46 993		
Produits constatés d'avance				
Total	**504 097**	**448 587**	**55 510**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	58 254
(**) Dont envers les associés	9 001

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 9 001 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACT. NON PARVENUES	113 866
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABLT.CRÉDIT	59
CONGES A PAYER	20 949
PERS. AUTRES CHARGES A PAYER	42 992
PRIMES DE BILAN CAP	31 320
ORG.SOC. CH/CONGES A	5 403
ORG.SOC. CHARGES A P	8 212
ORG.SOC. CH/PRIMES A PAYER	10 855
ETAT AUTRES CH. A PA	580
TAXE D APPRENTISSAGE	348
CLIENTS RRR&AV.A ACC	18 186
Total	**252 770**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATÉES D AVANCE	21 595		
Total	**21 595**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	3 647 774	25 181	3 672 955
Ventes de marchandises	6 357		6 357
Produits des activités annexes	470		470
TOTAL	**3 654 602**	**25 181**	**3 679 783**

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 EN DATE DU 31 MARS 2025

Extrait du texte des résolutions

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2024, s'élevant à 108.114,91 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable :	108.114,91 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de :	108.114,91 euros
TOTAL :	108.114,91 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 EN DATE DU 31 MARS 2025

Extrait du procès-verbal

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 31 octobre 2024, s'élevant à 108.114,91 euros de la manière suivante :

ORIGINE :

- Résultat net comptable :	108.114,91 euros

AFFECTATION :

- Au compte « Autres réserves », la somme de :	108.114,91 euros
TOTAL :	108.114,91 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