

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LORIENT - 5601 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 23/05/2025 - B2025/005045 - 2016 B 00030 - 801 991 407 - BIVILLE

BIVILLE

ZA PLEIN OUEST

56170 QUIBERON

Comptes au 31/12/2016



**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**



Comptes annuels

ACTIF	Montant brut	Amortissements	31/12/2016	31/10/2015
Fonds commercial	325 000		325 000	325 000
Autres immobilisations incorporelles	7 200	833	6 367	
Immobilisations corporelles	432 805	46 601	386 204	51 742
Immobilisations financières	267		267	15
ACTIF IMMOBILISE	765 272	47 434	717 838	376 757
Matières premières, en cours	21 210		21 210	
Marchandises	3 379		3 379	2 533
Avances, acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	127 878		127 878	13 158
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	6 541		6 541	
Charges constatées d'avance	941		941	3 713
ACTIF CIRCULANT	159 948		159 948	19 404
TOTAL GENERAL ACTIF	925 220	47 434	877 786	396 161
PASSIF			31/12/2016	31/10/2015
Capital social ou individuel			10 000	10 000
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves réglementées				
Autres réserves, dont achat d'œuvres d'artistes vivants				
Report à nouveau			-107 160	
Résultat de l'exercice			-289 671	-107 160
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES			-386 830	-97 160
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes assimilées			747 785	401 024
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés			20 751	4 794
Autres dettes, dont comptes courants d'associés		454 093	496 082	87 502
Produits constatés d'avance				
DETTES			1 264 617	493 321
TOTAL GENERAL PASSIF			877 786	396 161

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

RESULTAT COMPTABLE		31/12/2016	31/10/2015
Ventes de marchandises		2 606	345 168
Production vendue de biens	dont export	190 095	
Production vendue de services		722	376
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues		7 770	
Autres produits		116 861	3 845
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION		318 055	349 389
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		4 869	155 216
Variation de stock de marchandises		-3 379	-2 533
Achats matières premières et approvisionnements (y compris droits de douane)		93 103	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		-21 210	
Autres charges externes crédit bail mobilier			
Autres charges externes crédit bail immobilier		170 618	81 529
Impôts, taxes et versements assimilés, dont CFE et CVAE	1 025	6 122	3 390
Rémunérations du personnel		191 873	98 820
Charges sociales		66 432	22 495
Dotations aux amortissements		43 288	31 778
Dotations aux provisions			
Autres charges, dont provisions fiscales implantations étranger		285	5 825
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION		552 000	396 519
RESULTAT D'EXPLOITATION		-233 946	-47 130
Produits financiers			267
Produits exceptionnels		513	
Charges financières		9 362	18 257
Charges exceptionnelles	dont amort.souscript. PME innovantes	46 876	42 039
	dont amort.exception. construct.nouvelles		
Impôts sur les bénéfices			
BENEFICE ou PERTE		-289 671	-107 160
RESULTAT FISCAL		Résultat comptable	289 671
REINTEGRATIONS			
Rémunérations et avantages personnels non déductibles			
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles			
Provisions non déductibles			
Impôts et taxes non déductibles			
Divers, intérêts Cptes-cts			
écart sur OPCVM			
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option			
dont part loyers dispensés de réintégration			
Charges afférentes du régime de taxation au tonnage des ent. de transport maritime			
Résultat fiscal régime optionnel de taxation au tonnage des ent. de transport maritime			
Produits afférents du régime de taxation au tonnage des ent. de transport maritime			
DEDUCTIONS			
Entreprise nouvelle	Zones franche urb.		
Restruct. Défense	Rep. ent. Difficult.		
Entreprise innovante	Bass. empl. à redyn.		
Pôle compétitivité hors Cice	Revitalisation rurale		
Divers, dont "Outre mer"	Créances sur déficit		8 139
ZFA	Déduction except.		
RESULTAT FISCAL avant imputation des déficits		BENEFICE ou PERTE	297 810
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprise soumise à l'IS)			
Déficits antérieurs reportables	111 006	dont imputés	

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL

Annexes

Les comptes sociaux de la SARL BIVILLE ont été établis pour l'exercice de 14 mois clos le 31 décembre 2016.

Faits caractéristiques de l'exercice

Les parts sociales de la SARL WEBB ont été cédées à la SAS GBH le 06 novembre 2015.
La SARL WEBB a été renommée SARL BIVILLE.
L'exercice social clôturé au 31 décembre 2016 a une durée de 14 mois.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 sont établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du Plan Comptable Général (Règl. ANC n°2014-03 du 05-06-2014 relatif au PCG).

Les conventions comptables ont été appliquées 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.

Pour être inscrites au bilan, les immobilisations doivent être identifiables, porteuses d'avantages économiques futurs contrôlées par l'entité et évaluées de façon fiable.

Les immobilisations par nature décomposables ont fait l'objet d'une décomposition lorsque les montants des différents composants apparaissent significatifs et/ou ont des durées d'utilisation distinctes de celles de la structure.

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

- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 3 à 20 ans
- * Matériel et outillage : 3 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Logiciels : 3 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

à l'origine.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires et le montant des augmentations de capital.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les dépréciations sont évaluées créance par créance.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Une provision est constituée lorsqu'il existe à la clôture de l'exercice une obligation juridique ou implicite dont il est probable ou certain qu'elle provoque une sortie de ressources au bénéfice de tiers

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année 2016 a été constaté pour un montant de 8 139 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés au titre de cet exercice.

Le CICE a permis de financer l'amélioration de la compétitivité de la société en contribuant au financement des investissements. Il n'a pas financé une hausse des résultats distribués ni une hausse de la rémunération des dirigeants.

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

Immobilisations - Amortissements - Plus et moins- values

Déclaration au 31/12/2016

IMMOBILISATIONS					
Actif immobilisé	Valeur brute début d'exerc.	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluation légale
Fonds commercial	325 000			325 000	
Autres immobilisations incorporelles		7 200		7 200	
Terrains					
Constructions		267 086		267 086	
Installations techniques, mat., outillage	1 720	63 791		65 510	
Installations générales, agencés divers	8 294	81 239	940	88 593	
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles		11 615		11 615	
Immobilisations financières	15	252		267	
TOTAL	335 029	431 183	940	765 272	

AMORTISSEMENTS					
Immobilisations amortissables	Montant début d'exerc.	Augmentations dotations	Diminutions sorties	Montant fin d'exercice	
Immobilisations incorporelles			833		833
Terrains					
Constructions			14 129		14 129
Installations techniques, matériel, outillage industriels	800	14 562			15 362
Installations générales, agencements divers	3 813	11 183	467		14 529
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles			2 581		2 581
TOTAL		4 613	43 283	467	47 434

PLUS-VALUES, MOINS-VALUES					Plus ou moins-values		
Immobilisations cédées	Valeur d'actif	Amortiss.	Valeur résiduelle	Prix de cession	19%	Long terme 15 ou 16%	0%

Ce tableau est détaillé dans l'état 2033C de la liasse fiscale.

TOTAL	940	467	473	460	-13
Plus-values taxables à 19%			Régularisations		
Résultat net de concession, sous-concession de droits propr. indust., rég. + values lg terme					
TOTAL				-13	

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL.**

Relevé des provisions -
Amortissements dérogatoires -
Déficits

Déclaration au 31/12/2016

AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES-DEFICITS

RELEVÉ DES PROVISIONS		Montant début d'exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin d'exercice
Provisions réglementées amortissts dérogatoires					
Dont majorations exceptionnelles de 30 %					
Autres provisions réglementées					
Provisions pour risques et charges					
Provisions dépréciation immobilisations					
Provisions dépréciation stocks et en cours					
Provisions dépréc. clients et comptes rattachés					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL					
AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES	Mouvements affectant la provision		PROVISIONS ET CHARGES A PAYER NON DEDUCTIBLES pour l'assiette de l'impôt		
	Dotations	Reprises			
Immobilis. incorporelles			Indemnités pour congés à payer		
Terrains					
Constructions					
Installations techniques					
Installations générales			Ce tableau est détaillé dans l'état 2033D de la liasse fiscale.		
Matériel de transport					
Autres immob. corporelles					
TOTAL		TOTAL A REPORTER			
DEFICITS REPORTABLES					
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent					111 006
Déficits imputés					
Déficits reportables					111 006
Déficits de l'exercice					297 810
Total des déficits restant à reporter					408 816
DEFICITS PROVENANT DE L'APPLICATION DU 209C					
Résultat déficitaire relevant de l'article 209C du CGI					
Déficits étrangers des PME antérieurement déduits (article 209C du CGI)					
DISTRIBUTIONS SOUMISES A L'ARTICLE 235 TER ZCA					
Montant des sommes distribuées devant donner lieu au paiement de la contribution au titre de l'exercice					
DIVERS					
Primes et cotisations complémentaires facultatives					
Cotisations personnelles obligatoire de l'exploitant					
Montant de la TVA collectée					23 378
Montant de la TVA déductible sur biens et services (sauf immobilisations)					88 020
Montant des prélèvements personnels de l'exploitant					
Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt pour l'entreprise donatrice (art.238bis-4 du CGI)					

CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL.

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	267	267	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 427	3 427	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	9 725	9 725	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	1 306	1 306	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	2 729	2 729	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	110 691	110 691	
Charges constatées d'avance	941	941	
TOTAL GENERAL	129 086	129 086	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	96 062	96 062		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	651 723	155 101	496 622	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	20 751	20 751		
Personnel et comptes rattachés	16 709	16 709		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	21 124	21 124		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 470	1 470		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 634	2 634		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	454 093	454 093		
Autres dettes	51	51		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	1 264 617	767 995	496 622	

Emprunts souscrits en cours d'exercice

780 000

Emprunts remboursés en cours d'exercice

464 520

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

Compte	Libellé	31/12/2016	31/10/2015	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	Intérêts courus	157,46	20,54	136,92
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		157,46	20,54	136,92
DETTE FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	Fms HGpe FNP	2 742,60	2 976,00	-233,40
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		2 742,60	2 976,00	-233,40
AUTRES DETTES				
458800	Int. courus à payer GBH	1 563,00		1 563,00
TOTAL AUTRES DETTES		1 563,00		1 563,00
DETTE FISCALES ET SOCIALES				
428200	Personnel dettes congés	12 659,62		12 659,62
428290	Pers. prov jrtt et récup	3 934,27		3 934,27
428625	Personnel Frais Déplacement	115,18		115,18
438200	Charges sociales sur congés	4 479,38		4 479,38
438260	Ch. sociales prov jrtt	1 414,50		1 414,50
438610	CAP médecine du travail	659,19		659,19
448200	Ch. fiscales prov congés payés	155,71		155,71
448260	Ch. fiscales prov jrtt	48,39		48,39
448600	Etat, charges à payer		1 558,00	-1 558,00
448610	Etat prov formation continue	1 196,60		1 196,60
448615	Etat prov 1% cdd	0,57		0,57
448630	Etat prov taxe apprentissage	1 232,82		1 232,82
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		25 896,23	1 558,00	24 338,23
TOTAL CHARGES A PAYER		30 359,29	4 554,54	25 804,75

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2016

Compte	Libellé	31/12/2016	31/10/2015	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
489000	Charges constatées d'av	940,78	3 712,66	-2 771,88
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		940,78	3 712,66	-2 771,88

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL.**

Compte	Libellé	31/12/2016	31/10/2015	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
AUTRES CREANCES				
428700	Personnel produits à recevoir	2 826,82		2 826,82
448700	Etat pds à recevoir	2 729,00	2 729,00	
468700	Divers produits à recevo	110 596,49		110 596,49
TOTAL AUTRES CREANCES		116 152,31	2 729,00	113 423,31
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		116 152,31	2 729,00	113 423,31

**CERTIFIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

Quinn

BIVILLE
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 10 000 euros
Siège social : ZA Plein Ouest
56170 QUIBERON
801 991 407 RCS LORIENT

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 9 JUIN 2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

CINQUIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -289.671 euros de la manière suivante :

Origine :		
Résultat de l'exercice		-289.671 euros
Affectation :		
Au compte « report à nouveau »	.-289.671 euros	
Totaux	-289.671 euros	-289.671 euros

Rappel des dividendes distribués

L'Associé unique prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme

La Gérance

