RCS : RENNES
Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de RENNES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 01757
Numéro SIREN : 508 507 407
Nom ou dénomination : ALTERNATIVE

Ce dépôt a été enregistré le 31/10/2019 sous le numéro de dépôt 16519

Greffe du tribunal de commerce de Rennes

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/10/2019

Numéro de dépôt : 16519

Déposant :

Nom/dénomination : ALTERNATIVE

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 508 507 407

N° gestion : 2008 B 01757

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

EURL ALTERNATIVE
35000 RENNES

DÉPÔT DU
31 OCT. 2019
16519
TRIBUNAL DE COMMERCE DE RENNES

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2018 18 Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Exercice N-1 31/03/2017 12 Net	Ecart N / N-1 Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	4 387	4 387				
	Fonds commercial (1)	39 211		39 211	39 211		
	Autres immobilisations incorporelles	137 500		137 500	137 500		
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	26 350	20 271	6 079	13 008	6 929-	53.27-
	Autres immobilisations corporelles	154 323	64 096	90 228	103 602	13 374-	12.91-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	140		140		140	
	Total II	361 912	88 754	273 158	293 321	20 163-	6.87-
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	215 635		215 635	253 107	37 472-	14.80-
	Avances et acomptes versés sur commandes	1 641		1 641	4 485	2 844-	63.42-
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	18 578		18 578	6 568	12 010	182.86
	Autres créances	43 825		43 825	16 555	27 270	164.72
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	54 411		54 411	69 367	14 955-	21.56-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	15 226		15 226	21 356	6 129-	28.70-
	Total III	349 316		349 316	371 437	22 121-	5.96-
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	711 228	88 754	622 474	664 758	42 284-	6.36-

Copie certifiée conforme

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 140
(3) Dont à plus d'un an

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable — SAS CAFEX

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2018 18	Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000	40 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	4 000	4 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	126 341	75 984	50 357	66.27
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	148 704	50 357	98 347	195.30
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	319 045	170 341	148 704	87.30
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	17 987	47 949	29 962-	62.49-
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses		297 406	297 406-	100.00-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	21 367	22 453	1 087-	4.84-
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	100 704	62 090	38 614	62.19
	Dettes fiscales et sociales	124 569	55 625	68 945	123.95
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 813	8 813-	100.00-
	Autres dettes	38 802	81	38 721	NS
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	303 428	494 417	190 989-	38.63-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	622 474	664 758	42 284-	6.36-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	301 320	466 296		

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 18			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/03/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	1 993 388		1 993 388	986 115	1 007 273	102.15
Production vendue de biens						
Production vendue de services	69 714		69 714	45 744	23 970	52.40
Chiffre d'affaires NET	2 063 102		2 063 102	1 031 859	1 031 243	99.94
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			6 573	1 389	5 184	373.27
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 457	817	2 641	323.33
Autres produits			138	4	134	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			2 073 270	1 034 068	1 039 202	100.50
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			1 237 324	630 019	607 305	96.39
Variation de stock (marchandises)			37 472	56 869	19 397-	34.11-
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			190 998	116 672	74 326	63.71
Impôts, taxes et versements assimilés			9 173	4 741	4 432	93.48
Salaires et traitements			255 075	115 130	139 945	121.55
Charges sociales			72 456	29 500	42 956	145.61
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			28 271	14 602	13 669	93.61
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			39 764	13 772	25 991	188.72
Total des Charges d'exploitation (II)			1 870 533	981 304	889 229	90.62
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			202 737	52 763	149 973	284.24
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable SAS CAFEX

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 18	Exercice N-1 31/03/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 755	12 226	471-	3.85-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	11 755	12 226	471-	3.85-
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 879	6 845	965-	14.11-
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 879	6 845	965-	14.11-
2. Résultat financier (V-VI)	5 876	5 382	494	9.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	208 613	58 145	150 468	258.78
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 919	2 859	59	2.07
Produits exceptionnels sur opérations en capital		1 833	1 833-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	2 919	4 693	1 774-	37.81-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 581	364	2 217	609.44
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		621	621-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	2 581	985	1 596	162.03
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	338	3 708	3 370-	90.90-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	60 246	11 496	48 750	424.06
Total des produits (I+III+V+VII)	2 087 943	1 050 987	1 036 957	98.67
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 939 239	1 000 630	938 609	93.80
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	148 704	50 357	98 347	195.30

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées
Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/09/2018

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 622 473.72 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 063 101.66 Euros et dégageant un bénéfice de 148 704.36 Euros.

L'exercice a une durée de 18 mois, couvrant la période du 01/04/2017 au 30/09/2018.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

- exercice de 18 mois.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 12 400 € dont 8 295 € a été imputé sur le montant de l'IS dû au 30/09/2018.
La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/09/2018

Le montant sera utilisé pour les investissements à venir et pour le financement des actions de formations des salariés et/ou du BFR.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	181 098		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	26 350		
Installations générales agencements aménagements divers	143 580		7 968
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 775		
TOTAL	172 706		7 968
Prêts, autres immobilisations financières			140
TOTAL			140
TOTAL GENERAL	353 804		8 108

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			181 098	181 098
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			26 350	26 350
Installations générales agencements aménagements divers			151 548	151 548
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			2 775	2 775
TOTAL			180 674	180 674
Prêts, autres immobilisations financières			140	140
TOTAL			140	140
TOTAL GENERAL			361 912	361 912

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	4 387			4 387
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	13 342	6 929		20 271
Installations générales agencements aménagements divers	40 175	21 145		61 320
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	2 578	197		2 775
TOTAL	56 096	28 271		84 367
TOTAL GENERAL	60 483	28 271		88 754

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/09/2018

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.techniques matériel outillage indus.	6 929				
Instal.générales agenc.aménag.divers	21 145				
Matériel de bureau informatique mobilier	197				
TOTAL	28 271				
TOTAL GENERAL	28 271				

Etat des provisions
Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	140	140	
Autres créances clients	18 578	18 578	
Taxe sur la valeur ajoutée	30 220	30 220	
Divers état et autres collectivités publiques	6 000	6 000	
Débiteurs divers	7 604	7 604	
Charges constatées d'avance	15 226	15 226	
TOTAL	77 769	77 769	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	17 987	15 878	2 108	
Fournisseurs et comptes rattachés	100 704	100 704		
Personnel et comptes rattachés	23 453	23 453		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	35 762	35 762		
Impôts sur les bénéfices	43 512	43 512		
Taxe sur la valeur ajoutée	17 671	17 671		
Autres impôts taxes et assimilés	4 171	4 171		
Autres dettes	38 802	38 802		
TOTAL	282 062	279 953	2 108	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	29 962			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Parts sociales	1 000.0000	40			40

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/09/2018

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds SPAD	39 211			39 211	
Total	39 211			39 211	

Compte tenu de l'évolution du PCG sur l'amortissement des fonds de commerce il a été décidé de ne pas amortir le fonds figurant à l'actif car aucune durée d'exploitation n'est prévue.
L'évolution du CA et le calcul du fonds estimé àpar tir des statistiques ne permettent pas à ce jour de justifier une éventuelle dépréciation de ce fonds.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les immobilisations incorporelles comprennent 2 "Pas-de-porte" pour un montant global de 137 500 €. Il n'y a pas d'indice actuellement justifiant d'une éventuelle dépréciation des 2 "pas-de-porte".

	Valeurs	Taux d'amortissement
Pas de porte	137 500	

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Agencements et aménagements	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

ANNEXE

Exercice du 01/04/2017 au 30/09/2018

Evaluation des créances et des dettes

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	2 688
Autres créances	12 296
Total	14 984

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 375
Dettes fiscales et sociales	52 888
Total	60 263

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	15 226
Total	15 226

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Engagements reçus

Constitution d'un PEA par le gérant à titre de garant	17 987
Total	17 987

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

ALTERNATIVE
E.U.R.L. au capital de 40.000,00 €
Siège social : 206 RUE DE SAINT MALO
35000 - RENNES
R.C.S. : 508.507.407 Rennes

Copie certifiée conforme

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE

Du 4 février 2019.

L'an deux mille dix-neuf, le quatre février, l'associé unique de la Société "ALTERNATIVE", Société à Responsabilité Limitée au capital de 40.000 euros divisé en 40 parts sociales de 1.000,00 euros chacune, a pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION - **APPROBATION DES COMPTES**

L'unique associé approuve les comptes et le bilan de cet exercice se soldant par un bénéfice net comptable de 148 704 euros.

Il approuve également les opérations traduites dans ces comptes et donne quitus au gérant pour l'exercice de ses fonctions.

DEUXIEME DECISION - **MENTION DES CONVENTIONS**

Conformément aux dispositions de l'article L.223-19 du Code de Commerce, la présente décision fait mention des conventions intervenues avec le gérant et a société au cours de l'exercice écoulé :

- Depuis le 01 février 2012, un bail a été signé avec la SCI Immo Malo dont Monsieur Jean-Marc LESIMPLE est également gérant. Le montant des loy ers versé s sur l'exercice au titre de ces locaux situés rue de Saint-Malo à Rennes (représentant l'extension de la surface de vente) est de 15 989 € ainsi que 932 € au titre de la taxe foncière.

- Depuis le 01 septembre 2014, un bail a été signé avec la SCI Immo Malo dont Monsieur Jean-Marc LESIMPLE est également gérant. Le montant des loyers versés sur l'exercice au titre de ces locaux situés avenue Aristide Briand à Rennes est de 36 900 € auquel il convient d'ajouter une somme de 3 848 € au titre des provisions sur charges et de la taxe foncière.

- Les frais de déplacements professionnels ont été remboursés à Mr Jean-Marc LESIMPLE soit un montant de 16 645 € dont 5 084 € au titre d'une indemnité kilométrique.

- La société a pris en charge les cotisations sociales, fiscales obligatoires et facultatives pour un montant total de 33 180 € sur la période durant laquelle Mr LESIMPLE était avec un statut TNS.

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407

TROISIEME DECISION - **AFFECTATION DU RESULTAT**

L'unique associé décide d'affecter le bénéfice net comptable s'élevant à 148 704 euros de la façon suivante :

- Autres réserves 148 704 euros

QUATRIEME DECISION - **DISTRIBUTION DE DIVIDENDES DES EXERCICES ANTERIEURS**

Aucune distribution de dividendes n'a été réalisée au cours des trois derniers exercices.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'associé unique.

P.O.

ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE – ADC
Représentée par Roland BARTHEZ

Copie certifiée conforme
SL / 13/07/2020 16:15:13
N° de dépôt - 16519 / 508507407