DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

N° 2052-SD 2023

3 COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : BtoB Moto — Néant ☐ *

			Exercice N			
			France	Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D' EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	18 018	FB	FC	18 018
	Production vendue biens *	FD		FE	FF	
	Production vendue services*	FG	252	FH	FI	252
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	18 270	FK	FL	18 270
	Production stockée*				FM	
	Production immobilisée*				FN	
	Subventions d'exploitation				FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	56 669
	Autres produits (1) (11)				FQ	3 710
	Total des produits d'exploitation (2) (I)				FR	78 649
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	5 582
	Variation de stock (marchandises)*				FT	5 690
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	4 546
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	
	Salaires et traitements*				FY	
	Charges sociales (10)				FZ	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*				GA	2 450
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions				GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	10 000
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)				GE	8 814
	Total des charges d'exploitation (4) (II)				GF	37 082
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				GG	41 568
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**				GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**				GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM	
	Différences positives de change				GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO	
	Total des produits financiers (V)				GP	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	14 070
	Différences négatives de change				GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT	
	Total des charges financières (VI)				GU	14 070
	2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	(14 070)
	3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)				GW	27 498

© Sage

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

N° 2053-SD 2023

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : BtoB Moto — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	18 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	2 500
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 500
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	15 500
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	96 649
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	53 652
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	42 998

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont	- Crédit - bail mobilier *	HP	
	- Crédit - bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	14 070
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	56 669
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles — facultatives A6 / obligatoires A9		
	dont cotisations facultatives Madelin A7		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
cession marque	2 500	18 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

© Sage

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

N° 2050-SD 2023

1 **BILAN - ACTIF**

Désignation de l'entreprise : BtoB Moto — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12

Adresse de l'entreprise 12 ROUTE DE MEGECOSTE 63570 BRASSAC LES MINES — Durée de l'exercice précédent * 12

Numéro SIRET* 85123768500017 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 31/12/2023

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	14 850	AG 6 365	8 485
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU	
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
ACTIF IMMOBILISÉ* — IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	14 850	BK 6 365	8 485
ACTIF CIRCULANT — STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	24 644	BU 10 000	14 644
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
ACTIF CIRCULANT — CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	6 032	BY	6 032
	Autres créances (3)	BZ	944 701	CA	944 701
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
ACTIF CIRCULANT — DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	2 705	CG	2 705
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH		CI	
	TOTAL (III)	CJ	978 082	CK 10 000	968 082
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	992 932	1A 16 365	976 567

POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME

DocuSigned by: MERLE Gérard 88C29F60F137400...

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

N° 2051-SD 2023

(2) BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : BtoB Moto — Néant ☐ *

				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)		DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence	EK	DC	
	Réserve légale (3)		DD	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours	B1	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants*	EJ	DG	48 992
	Report à nouveau		DH	(39 276)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	42 998
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	63 713
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs	EI	DV	912 854
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	
	Dettes fiscales et sociales		DY	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	912 854
	Ecarts de conversion passif * **(V)**		ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	976 567

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Écart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	912 854
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

BTOBMOTO
SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 10 000 €
SIEGE SOCIAL : 12, ROUTE DE MEGESCOTE
63570 BRASSAC LES MINES
851 237 685 RCS CLERMONT FERRAND

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 27 JUIN 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'Associée Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 42.997,68 € €, de la manière suivante :

- Au compte « Report à Nouveau », en amortissement total des pertes antérieures, la somme de : ..... 39.276,29 €
- Le solde au compte « Autres Réserves », soit la somme de : ..... 3.721,39 €

Total du bénéfice : ..... 42.997,68 €

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée Conforme
La Présidente
Pour la société RGM
Monsieur Gérard MERLE

DocuSigned by:
MERLE Gérard
88C29F60F137400...

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Les conventions générales 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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS CORPORELLES
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 intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations sont ou ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.
Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :
- Logiciels 3 ans

STOCKS

La valeur brute des marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Suite à l'incendie d'octobre 2022 qui a vu la totalité du stock détruit , l'activité n'a pas reprise cependant certaines commandes en cours n'ont pas pu etre annulées d'ou du stock. pendant l'année 2023 la société a essayé de l'écouler d'ou un peu de chiffre d'affaires. En avril 2024 la société a trouvé un repreneur pour la totalité du stock restant mais a un prix inférieur au cout d'achat d'ou la provision.

CREANCES
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.

FAITS MARQUANTS
Le montant de l indemnisation suite au sinistre de 2022 a été arrété et comptabilisé sur l'exercice 2023. Le paiement est intervenu en Avril 2024 et veindra en déduction du compte courant RGM. Comme indiqué ci dessus l'année 2023 a consisté à vendre les actifs de la société du fait de l'arret de l'activité, vente du stock, de la marque Torx. La société devrait logiquement procéder à une liquidation amiable avant la fin d'année 2024

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Immobilisations

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	17 350		
TOTAL immobilisations incorporelles :	**17 350**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL immobilisations financières :			
TOTAL GÉNÉRAL	**17 350**		

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles		2 500	14 850	
TOTAL immobilisations incorporelles :		**2 500**	**14 850**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières				
TOTAL immobilisations financières :				
TOTAL GÉNÉRAL		**2 500**	**14 850**	

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Amortissements

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Montant début exercice**	**Augmentations dotations**	**Diminutions reprises**	**Montant fin exercice**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	3 915	2 450		6 365
TOTAL immobilisations incorporelles :	**3 915**	**2 450**		**6 365**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :				
TOTAL GÉNÉRAL	**3 915**	**2 450**		**6 365**

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Amortissements linéaires**	**Amortissements dégressifs**	**Amortissements exceptionnels**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL immobilisations incorporelles :			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL			

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Amortissements (suite)

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES		
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	**Dotations**	**Reprises**
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
Frais d'établissement et de développement		
Autres immobilisations incorporelles		
TOTAL immobilisations incorporelles :		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
Terrains		
Constructions sur sol propre		
Constructions sur sol d'autrui		
Constructions installations générales		
Installations techniques et outillage industriel		
Installations générales, agencements et divers		
Matériel de transport		
Matériel de bureau, informatique et mobilier		
Emballages récupérables et divers		
TOTAL immobilisations corporelles :		
Frais d'acquisition de titres de participations		

TOTAL GÉNÉRAL		

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES				
RUBRIQUES	**Montant net début exercice**	**Augmentations**	**Dotations de l'exercice aux amortissements**	**Montant net fin exercice**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursem. des obligations				

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Provisions Inscrites au Bilan

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation		10 000		10 000
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION		**10 000**		**10 000**

TOTAL GÉNÉRAL		**10 000**		**10 000**

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

État des Échéances des Créances et Dettes

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé :			
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	6 032	6 032	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	773	773	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	943 928	943 928	
TOTAL de l'actif circulant :	**950 734**	**950 734**	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE			
TOTAL GÉNÉRAL	**950 734**	**950 734**	

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés				
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	912 854	912 854		
Autres dettes				
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GÉNÉRAL	**912 854**	**912 854**		

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Charges à Payer

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Produits à Recevoir

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	
Personnel	
Organismes sociaux	
État	
Divers, produits à recevoir	943 928
Autres créances	
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	**943 928**

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Composition du Capital Social

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10000	1
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10000	

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Engagements Financiers

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	

TOTAL	

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Soldes Intermédiaires de Gestion

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

RUBRIQUES	Net (N) 31/12/2023	%	Net (N-1) 31/12/2022	%
Ventes de marchandises	19 640	107,4976	922 922	98,4126
-Coût d'achat des marchandises	11 272	61,6933	1 797 152	191,6331
MARGE COMMERCIALE	**8 369**	**45,8043**	**(874 230)**	**-93,2205**
Production vendue	(1 370)	-7,4976	14 887	1,5874
+ Production stockée				
- Déstockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**(1 370)**	**-7,4976**	**14 887**	**1,5874**
CHIFFRE D'AFFAIRES	**18 270**	**100,00**	**937 809**	**100,00**
- Consommation en provenance des tiers	4 546	24,8805	356 401	38,0036
VALEUR AJOUTÉE	**2 453**	**13,4262**	**(1 215 744)**	**-129,6366**
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes			210	0,0224
- Charges de personnel				
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**2 453**	**13,4262**	**(1 215 954)**	**-129,659**
+ Reprises et transferts de charges	56 669	310,1681	1 306 488	139,3128
+ Autres produits	3 710	20,3058	9	0,001
- Dotations aux amortissements et provisions	12 450	68,1429	2 450	0,2612
- Autres charges	8 814	48,2431	3	0,0004
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**41 568**	**227,5142**	**88 090**	**9,3931**
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers			6 668	0,711
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	14 070	77,0106	21 285	2,2696
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**27 498**	**150,5037**	**73 473**	**7,8345**
Produits exceptionnels	18 000	98,5198		
- Charges exceptionnelles	2 500	13,6833		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	**15 500**	**84,8365**		
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices				
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**42 998**	**235,3401**	**73 473**	**7,8345**
Produits de cession d'éléments d'actif	18 000	98,5198		
- Valeur comptable éléments cédés	2 500	13,6833		
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS	**15 500**	**84,8365**		

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Emplois et Ressources

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

EMPLOIS	Exercice N	Exercice N-1	RESSOURCES	Exercice N	Exercice N-1
Distribution mises en paiement au cours de l'exercice			Capacité d'autofinancement de l'exercice	(16 721)	(1 230 565)
Acquisit. d'élém. actif immobilisé					
- immobilisations incorporelles			Cessions ou réductions d'élém. de l'actif immobilisé		
- immobilisations corporelles					
- immobilisations financières			Cessions d'immobilisations:		
			- incorporelles		
Charges à répartir sur plusieurs exercices			- corporelles	18 000	
			Cessions ou réductions d'immobilisations financières		
Réduction des capitaux propres (réduction de capital, retraits)			Augment. des capitaux propres:		
			- capital ou apports		
Remboursem. dettes financières			- autres capitaux propres	73 473	(112 749)
			Augmentation dettes financières		
TOTAL DES EMPLOIS			**TOTAL DES RESSOURCES**	74 751	(1 343 314)
Variation du fonds de roulement net global (ressource nette)	74 751		**Variation du fonds de roulement net global (emploi net)**		1 343 314

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Variation du Besoin en Fonds de Roulement Détaillée

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL	Exercice N			Exercice N-1	Variation
	Besoins	Dégagement	Solde	Solde	%
Variations EXPLOITATION					
Variations des actifs d'exploitation :					
- stocks et en-cours		5 690	5 690	972 975	-99,42
- avances et acompt. versés sur comm.				139 492	-100
- créances clients, comptes rattachés et autres créances d'exploitation		10 866	10 866	126 595	-91,42
Variation des dettes d'exploitation :					
- avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
- dettes fournisseurs, cpt. rattachés et autres dettes d'exploitation				(96 242)	-100
TOTAL		**16 556**			
VARIATION NETTE EXPLOITATION I			**16 556**	**1 142 821**	**-98,55**
Variations HORS EXPLOITATION					
Variations des autres débiteurs		343 331	343 331	(1 287 259)	-126,67
Variations des autres créditeurs					
TOTAL		**343 331**			
VARIATION NETTE HORS EXPLOITATION II			**343 331**	**(1 287 259)**	**-126,67**
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II)					
Besoins de l'exercice en fonds de roulement				(144 439)	-100
Dégagement net de fonds de roulement dans l'exercice			359 887		
Variations TRÉSORERIE					
Variations des disponibilités	1 405		(1 405)	21 991	-106,39
Var. concours banc. et solde crédit.				(32 216)	-100
TOTAL	**1 405**				
VARIATION NETTE TRÉSORERIE III			**(1 405)**	**(10 225)**	**-86,26**
VARIATION DU FONDS DE ROULEMENT NET GLOBAL					
TOTAL DES VARIATIONS NETTES (I + II + III)					
Emploi net				**(154 664)**	**-100**
Ressource nette			**358 482**		

© Sage

DocuSign Envelope ID: 3B84E5FD-F93B-4BCC-B00E-59569A354843

Tableau de contrôle de la variation de trésorerie

BtoB Moto

Période du 01/01/23 au 31/12/23
Edition du 25/04/24
Devise d'édition EURO

ACTIF	Ouverture	Clôture	Variation
Valeur mobilières de placement			
Disponibilités	1 300	2 705	1 405
Total I	**1 300**	**2 705**	**1 405**

PASSIF	Ouverture	Clôture	Variation
Effets escomptés non échus			
Concours bancaires courants			
Total II			

TOTAL (I - II)	**1 300**	**2 705**	**1 405**

© Sage