RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 05525
Numéro SIREN : 484 346 192
Nom ou dénomination : CYCLABLE

Ce dépôt a été enregistré le 03/04/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011131

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE ..... *LYON*

Date : 03/04/2019

5235898

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/011131**
n°de gestion : **2012B05525**
n°SIREN : **484 346 192 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 03/04/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

CYCLABLE - Société à responsabilité limitée
14 rue Berjon 69009 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

5235898

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2018 Brut	30/09/2018 Amort. et Déprec.	30/09/2018 Net	30/09/2017 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	29 728	21 618	8 110	6 336
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	3 092	2 238	854	216
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	297		297	297
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**33 116**	**23 856**	**9 260**	**6 849**
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	221 145		221 145	283 359
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	703 996		703 996	225 159
	Autres créances	44 894		44 894	47 611
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	25 133		25 133	17 610
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				616
	TOTAL (III)	**995 320**		**995 320**	**574 508**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**1 028 436**	**23 856**	**1 004 581**	**581 356**

(1) dont droit au bail
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an
(3) dont créances à plus d'un an

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	30/09/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 807	4 807
	Report à nouveau	(113 470)	(42 957)
	Résultat de l'exercice	**(30 189)**	**(70 513)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**(127 852)**	**(97 663)**
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 (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers	659 558	285 746
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	421 600	365 214
	Dettes fiscales et sociales	45 305	27 882
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	5 970	178
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**1 132 432**	**679 019**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 004 581**	**581 356**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(30 188,65)	(70 512,77)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 132 432	679 019
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 870 857		1 870 857	1 458 850
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 456		8 456	11 918
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 879 313**		**1 879 313**	**1 470 768**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			43	27
	Autres produits			5	27
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 879 361**	**1 470 822**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 464 559	1 405 965
	Variation de stock			62 214	(213 355)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			252 614	228 657
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 940	13 215
	Salaires et traitements			79 353	79 179
	Charges sociales du personnel			27 581	22 890
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			3 280	3 180
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			12	104
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 904 553**	**1 539 833**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**(25 192)**	**(69 012)**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	30/09/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**(25 192)**	**(69 012)**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	16 032	2 186
	Total des produits financiers	**16 032**	**2 186**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	22 276 172	5 073
	Total des charges financières	**22 447**	**5 073**
	RESULTAT FINANCIER	**(6 415)**	**(2 887)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**(31 607)**	**(71 899)**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	12 842	2 560
	Total des produits exceptionnels	**12 842**	**2 560**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	11 424	1 174
	Total des charges exceptionnelles	**11 424**	**1 174**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 418**	**1 386**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 908 235** **1 938 424**	**1 475 567** **1 546 080**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**(30 189)**	**(70 513)**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

LIASSE FISCALE RECTIFICATIVE AU 9/01/2019 suite à l'affectation de remboursements clients en frais bancaires, impact sur le résultat fiscal de 9.8 K€.

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 **1 004 581** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 908 235** euros et un total **charges** de **1 938 424** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **-30 189** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **30/09/2018.**
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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Règles et Méthodes Comptables

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.

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 ont été évalués à leur coût de production.

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 supérieure.

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.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Bilan 30 septembre 2007 :
- Un abandon de compte courant d'associé de 31 000 euros avec retour à meilleur fortune a été accordé à la société afin de réhausser le montant des capitaux propres.

Bilan 30 septembre 2008 :
La société bénéficiaire au 30.09.2008 et remplissant les conditions de retour à meilleure fortune, elle a donc comptabilisé à la hauteur de 17 600 € le remboursement d'une partie de l'abandon de compte courant consenti par un des associés au 30.09.07.

La société CYCLABLE a cédé une partie de son fonds de commerce le 24 juillet 2009.

Bilan 30 septembre 2011 :
La société bénéficiaire au 30.09.2011 et remplissant les conditions de retour à meilleure fortune, elle a donc comptabilisé à la hauteur de 9 656 € le remboursement d'une partie de l'abandon de compte courant consenti par un des associés au 30.09.07.

Bilan 30 septembre 2012 :
La société bénéficiaire au 30.09.2012 et remplissant les conditions de retour à meilleure fortune, elle a donc comptabilisé à la hauteur de 3 744 € le remboursement d'une partie de l'abandon de compte courant consenti par un des associés au 30.09.07.

Bilan 30 septembre 2014:
Un abandon de compte courant d'associé de 7 250.56 euros a été accordé à la société afin de réhausser le montant des capitaux propres.

PRISE EN COMPTE CICE 30/09/2018 :

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

La comptabilisation du CICE a été réalisée par l'option :

- d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 février 2013),

Les impacts de la prise en compte du CICE sur les états financiers, sont les suivants :

- d'une diminution des charges de personnel pour 4 603 euros

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Mention expresse (art.1727 II-2 du CGI)

Annexe libre

- d'un produit à recevoir de 5 244 euros

Ce crédit d'impôt est utilisé pour continuer à favoriser l'évolution des salaires et les efforts de formation déjà entrepris.

Intégration fiscale avec la SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE depuis le 01/10/2017.

ANNEXE - Elément 2

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	29 728					29 728
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 728					29 728
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	2 358		734			3 092
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 358		734			3 092
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés	297					297
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	297					297
	TOTAL	32 383		734			33 116

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	23 392	2 942	4 716	21 618
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**23 392**	**2 942**	**4 716**	**21 618**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	2 142	338	242	2 238
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**2 142**	**338**	**242**	**2 238**
	TOTAL	**25 534**	**3 280**	**4 958**	**23 856**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en euros	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles				
	corporelles				
	des titres mis en équivalence				
	titres de participation				
	autres immo. financières }				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
	TOTAL GENERAL				
	Dont dotations et reprises { - d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles }				
	Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.				

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	703 996	703 996	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	880	880	
	Impôts sur les bénéfices	3 542	3 542	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 064	4 064	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	5 244	5 244	
	Débiteurs divers	31 164	31 164	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES	**748 890**	**748 890**	

(1)	Prêts accordés en cours d'exercice	
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice	
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	

		30/09/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	421 600	421 600		
	Personnel et comptes rattachés	8 909	8 909		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 506	14 506		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	21 795	21 795		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	94	94		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	659 558	659 558		
	Autres dettes	5 970	5 970		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**1 132 432**	**1 132 432**		

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	659 558

ANNEXE - Elément 6.14

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Capital social

	Etat exprimé en euros	30/09/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**100,00**	**100,0000**	**10 000,00**

CYCLABLE
Société à responsabilité limitée au capital de 10.000 euros
Siège social : 14 rue Berjon 69009 LYON
RCS LYON 484 346 192

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

DEUXIEME DÉCISION
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 s'élevant à -30.189 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -30.189 euros
En totalité au poste « Report à nouveau ».

L'associée unique constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

Le Gérant
Boris WAHL