

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 02649

Numéro SIREN : 520 940 305

Nom ou dénomination : ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2019 sous le numéro de dépôt B2019/011455

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/011455**
n°de gestion : **2012B02649**
n°SIREN : **520 940 305 RCS Lyon**

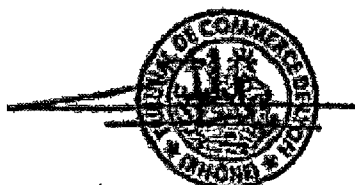
Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 05/04/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE - Société par actions simplifiée
20 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



5237380

RAPPORT DE PRESENTATION

Etat exprimé en euros

Conformément aux termes de notre lettre de mission en date du *1er janvier 2011* nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE** relatif à l'exercice du **01/10/2017** au **30/09/2018**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan : 5 322 513 euros

Chiffre d'affaires : 1 498 260 euros

Résultat net comptable : 53 277 euros

Fait à LABEGE

Le 05/03/2019

Signature

Alexis SALLES
Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2018			30/09/2017
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	189 234	74 836	114 398	37 001
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				74 575
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	58 232	29 168	29 064	35 268
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 305 898		2 305 898	1 284 045
	Créances rattachées à des participations	1 343 279		1 343 279	1 116 177
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	3 790		3 790	3 790
	TOTAL (II)	3 900 433	104 004	3 796 429	2 550 857
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	24 747		24 747	9 496
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 224 631		1 224 631	569 085
	Autres créances	223 082		223 082	124 811
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	49 665		49 665	418 291
	Charges constatées d'avance	3 807		3 807	37 199
	TOTAL (III)	1 526 084		1 526 084	1 159 034
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		5 426 517	104 004	5 322 513	3 709 891

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

1 347 069

1 119 967

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	2 669 782	2 371 892
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 557 502	965 929
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 916	2 916
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	55 398	55 398
	Report à nouveau	(2 050)	
	Résultat de l'exercice	53 277	(2 050)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	4 336 824	3 394 084
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)	245 000	
	Emprunts et dettes financières divers	264 260	22 048
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 761	112 071
	Dettes fiscales et sociales	165 978	176 376
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 690	
	Autres dettes		5 312
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	985 689	315 807
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	5 322 513	3 709 891
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		53 276,79	(2 050,42)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		771 959	315 807
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	101 994		101 994	99 816
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 396 266		1 396 266	1 027 949
	Montant net du chiffre d'affaires	1 498 260		1 498 260	1 127 765
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			9 379	4 499
	Autres produits			10	14
	Total des produits d'exploitation (1)			1 507 648	1 132 278
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				111
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			26 235	29 776
	Variation de stock			(15 252)	(9 496)
	Autres achats et charges externes			824 017	638 107
	Impôts, taxes et versements assimilés			9 018	9 447
	Salaires et traitements			483 716	416 725
	Charges sociales du personnel			163 174	133 386
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			45 298	23 897
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			68	4 228
	Total des charges d'exploitation (2)			1 536 273	1 246 182
RESULTAT D'EXPLOITATION				(28 625)	(113 904)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		(28 625)	(113 904)
Opéra. fin.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	29 250	94 050
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	21 818	24 915
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		51 068	118 965
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	15 147	3 458
	Différences négatives de change	3	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		15 151	3 458
RESULTAT FINANCIER		35 917	115 507
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		7 292	1 603
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	44 128	376
	Sur opérations en capital	3 798	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	47 926	376
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	2 746	4 029
	Sur opérations en capital	600	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	3 346	4 029
RESULTAT EXCEPTIONNEL		44 580	(3 653)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(1 405)	
TOTAL DES PRODUITS		1 606 642	1 251 618
TOTAL DES CHARGES		1 553 365	1 253 669
RESULTAT DE L'EXERCICE		53 277	(2 050)

(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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 322 513 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 606 642 euros** et un total **charges** de **1 553 365 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **53 277 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 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.

Règles et Méthodes Comptables

Tout est exprimé en euros

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Liasse fiscale rectificative au 9/01/2019 suite à la modification d'un résultat fiscal d'une filiale intégrée fiscalement.

ELEMENTS PRIS EN COMPTE AU 30/09/2018 :

COMPTABILISATION CICE 2017-2018 :

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 intermédiaires 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 27 323 euros
- d'un produit à recevoir de 28 469 euros

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

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2016 :

- augmentations de capital successives :
 - décision en Assemblée Générale Extraordinaire du 14 décembre 2015 : augmentation du capital social de 404 800 € via l'émission de 4 048 actions nouvelles au prix de 115 € (100 de nominal et 15 € de prime d'émission)
 - décision en AGM du 17 mai 2016 : augmentation du capital social de 68 500 € via l'émission de 685 actions nouvelles au prix de 189.78 € (100 € de nominal et 89.78 € de prime d'émission) + augmentation de capital différé d'un montant maximal de 1 034 000 € via l'émission de 2 200 000 BSAP. 2 098 781 BSAP souscrites, soit une augmentation de capital de 986 427.07 €
- Changement de la valeur nominale des actions : décision du 17 mai 2016 de réduire la valeur nominale des actions de 100 euros à 0.47 €

Annexe libre

Etat exprimé en euros

- Nature des actions composant le capital social au 30/09/2016 :
 - 2 851 066 actions ordinaires
 - 2 098 781 actions de préférence
- Bons de souscriptions d'actions de préférence (BSAP) : émission le 17 mai 2016 de 2 200 000 bons de souscriptions d'action de préférence. Au 30/09/2016, 2 098 781 BSAP ont été souscrits. Solde de BSAP à exercer au 30/09/2016 : 101 219.

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2017 :

- Nature des actions composant le capital social au 30/09/2017 :
 - 2 851 066 actions ordinaires
 - 2 195 513 actions de préférence
- Bons de souscriptions d'actions de préférence (BSAP) : émission le 17 mai 2016 de 2 200 000 bons de souscriptions d'action de préférence. Au 30/09/2016, 2 098 781 BSAP ont été souscrits. Solde de BSAP à exercer au 30/09/2016 : 101 219.
- décision en AG du 31 décembre 2016 : émission de 96 732 BSAP, augmentation de capital de 45 464.04, prime d'émission de 51 267.96 €.
- caducité de 4 487 BSAP restant
- décision du Comité Directeur du 13 janvier 2017 : 2.195.514 BSPCE/BSA ont été attribués à plusieurs associés et salariés de la Société dans le respect des dispositions de l'article 163bis du Code général des impôts

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Les honoraires du Commissaire aux Comptes inclus dans les charges de l'exercice clos le 30.09.2017 s'élèvent à 6 600 € HT.

Prise de participations :

Au cours de l'exercice, la SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE a apporté 50 000 € au capital social de la SARL CYCLABLE NANTES. Elle détient 100 % de la filiale dont le premier exercice cloturera le 30.09.2018.

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2018 :

Annexe libre

Tout exprimé en euros

- Nature des actions composant le capital social au 30/09/2018 :
 - 3 484 874 actions ordinaires
 - 2 195 513 actions de préférence
- Augmentation de capital social :
 - Décision en AG mixte du 29/03/2018 d'augmenté le capital de 261 452.54 € via des apports en nature, prime d'émission de 543 612.18 euros
 - Décision en AGE du 22/06/2018 d'augmenter le capital social de 36 437.22 euros via des apports en nature, prime d'émission de 75 760.76 euros

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Les honoraires du Commissaire aux Comptes inclus dans les charges de l'exercice clos le 30.09.2018 s'élèvent à 6 000 € HT.

Prise de participations :

Au cours de l'exercice, la SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE a pris des participations dans les sociétés suivantes (via des apports de titres), dans lesquelles elle détient maintenant 100 % du capital social :

- SARL RENNES CYCLABLE
- SARL CLERMONT CYCLABLE
- SARL CYCLO SX21
- SARL CYCLES ET SERVICES
- SARL LILLE CYCLABLE
- SARL ORLEANS CYCLABLE
- SARL LYON CYCLABLE

Apport de titres de la SARL CYCLABLE GRENOBLE, ADC détient 74.33 %

Prise de participation au sein de la SARL BAYONNE CYCLABLE pour 100 % (création de la société)

Cession de la participation détenue dans la SARL TOURS CYCLABLE.

Intégration fiscale :

La SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE est la société mère d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01/10/2017.

Production immobilisée :

Création d'un logiciel de gestion pour un montant de 92 425 €

ANNEXE - Elément 2

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Immobilisations

Etat exprimé en euros

CC

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	153 120		37 599		1 485	189 234
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	153 120		37 599		1 485	189 234
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 719					6 719
	Matériel de transport	8 694					8 694
	Matériel de bureau, mobilier	37 017		5 802			42 819
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	52 430		5 802			58 232	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 400 223		3 750 755		2 501 801	3 649 177
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 790		2 650		2 650	3 790
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 404 013		3 753 405		2 504 451	3 652 967
TOTAL		2 609 563		3 796 805		2 505 936	3 900 433

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

COPIE CERTIFIÉE

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	41 544	33 292		74 836
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 544	33 292		74 836
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 704	841		2 545
	Matériel de transport	5 508	2 481		7 990
	Matériel de bureau, mobilier	9 950	8 683		18 633
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 162	12 006		29 168
TOTAL		58 706	45 298		104 004

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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 Agencet 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

30/09/2018

PROVISIONS REGLEMEENTEEES	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 REGLEMEENTEEES				
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				
	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.

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	1 343 279	1 343 279	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 790	3 790	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 224 631	1 224 631	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	190 310	190 310	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 499	13 499	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	19 236	19 236	
	Charges constatées d'avances	3 807	3 807	
TOTAL DES CREANCES		2 798 588	2 798 588	
(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)	245 000	31 270	196 624	17 106
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	235 761	235 761		
	Personnel et comptes rattachés	57 039	57 039		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 735	59 735		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 715	48 715		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	488	488		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 690	74 690		
	Groupe et associés (2)	264 260	264 260		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		985 689	771 959	196 624	17 106
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		245 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		123 222			

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	5 046 579,00	0,4700	2 371 892,13
	Emises pendant l'exercice	633 808,00	0,4700	297 889,76
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	5 680 387,00	0,4700	2 669 781,89

Composition du capital social au 30/09/2018 :

- augmentation du capital social via l'apport et/ou le rachat de 633 808 actions : valeur nominale de 0.47 € , soit une augmentation de capital social de 297 889.76 €
- nature des 5 680 387 actions composant le capital social :
 - 3 484 874 actions ordinaires
 - 2 195 513 actions de préférence

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE GRENOBLE	10 264	74,33	(7 455)
CYCLABLE TOULOUSE	157 684	100,00	8 532
CYCLABLE	(127 852)	100,00	(30 189)
CLERMONT CYCLABLE	88 819	95,00	(10 551)
MONTPELLIER CYCLABLE	(15 332)	100,00	(54 320)
MARSEILLE CYCLABLE	(175 152)	100,00	(45 211)
PARIS CYCLABLE	301 230	100,00	(228 308)
ORLEANS CYCLABLE	49 007	100,00	15 517
LILLE CYCLABLE	302 559	100,00	61 721
LA ROCHELLE CYCLABLE	94 479	52,00	31 607
LYON CYCLABLE	66 270	100,00	25 659
POITIERS	(21 192)	100,00	(19 765)
STRASBOURG	83 834	100,00	33 170
CYCLO SX21	27 095	100,00	(20 518)
CYCLABLE NANTES	53 807	100,00	3 807

2. Participations (10 à 50 %)

CITY BIKE

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE BAYONNE
ALTERNATIVE
CYCLES ET SERVICES

(9 787)
319 045
27 088

100,00
100,00
100,00

(39 787)
148 704
(19 493)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

Filiales et participations

30/09/2018

--

Dividendes encaissés

Filiales et participations

30/09/2018

Etat exprimé en euros		30/09/2018			
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CYCLABLE NANTES	50 000	53 807	100,00	50 000	50 000
CYCLABLE BAYONNE	30 000	(9 787)	100,00	30 000	30 000
ALTERNATIVE	40 000	319 045	100,00	525 012	525 012
CYCLES ET SERVICES	12 000	27 088	100,00	138 598	138 598
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CYCLABLE NANTES					
CYCLABLE BAYONNE					
ALTERNATIVE					
CYCLES ET SERVICES					
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
Filiales non reprises en A			Participations non reprises en A		
françaises	étrangères		françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

--

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

COPIE CERTIFIEE CONFORME

	30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures			
Professions intermédiaires			
Employés		15	
Ouvriers			
TOTAL		15	

ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE
Société par actions simplifiée au capital de 2.669.781,89 euros
Siège social : 20 rue Berjon, 69009 LYON
RCS LYON 520 940 305

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 26 MARS 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 Septembre 2018

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Comité Directeur et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 s'élevant à 53.277 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	53.277 euros
A l'absorption des pertes antérieures au poste « Report à nouveau »	2.050 euros
Le solde, soit	51.227 euros
A la dotation de la « Réserve légale », à hauteur de 5% du résultat	2.664 euros
Le solde, soit	48.563 euros
En totalité au poste « Autres réserves ».	

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

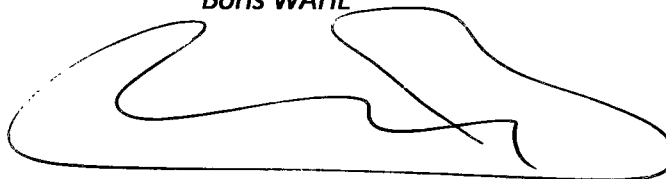
Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 26 Mars 2019

Cette résolution est adoptée par :

...5...136.320... voix ayant voté pour,
.....0..... voix ayant voté contre,
.....0..... voix s'étant abstenues.

Certifié conforme

Le Président
Boris WAHL





SOCIETE ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE – ADC-

Société par actions simplifiée au capital de 2 669 781,89 €

Siège social : 20 Rue Berjon 69 009 LYON

R.C.S : 520 940 305 LYON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30/09/2018

ACSO CONSEILS L'UNION - 15 bis route de Bessières - 31240 L'Union



A l'assemblée générale de la société ADC,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} octobre 2017 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France,

ACSO CONSEILS L'UNION - 15 bis route de Bessières - 31240 L'Union

Se



aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous portons à votre connaissance les informations suivantes : plusieurs prises de participation ont eu lieu au cours de l'exercice clos le 30.09.2018 dans les sociétés Rennes Cyclable, Clermont Cyclable, Cyclo SX21, Cycles et Services, Lille Cyclable, Orléans Cyclable, Lyon Cyclable, Cyclable Grenoble, Bayonne Cyclable.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Comité directeur.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

ACSO CONSEILS L'UNION - 15 bis route de Bessières - 31240 L'Union



En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à L'Union, le 11 mars 2019

ACSO CONSEILS L'UNION
SOCIÉTÉ DE COMMISSARIAT AUX COMPTES
15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
Tél : 05 34 25 45 85
SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Stéphanie CASTEL

Commissaire aux comptes

ACSO CONSEILS L'UNION - 15 bis route de Bessières - 31240 L'Union

① **BILAN - ACTIF****ACSO CONSEILS L'UNION****- Société de Commissariat Aux Comptes -**15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
05 34 25 45 85

Tél : 05 34 25 45 85

Désignation de l'entreprise : SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCL		SIREN 478 013 170 - APE 6920Z		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12				
Adresse de l'entreprise : 14-2 rue Berion		69009 LYON 09		Durée de l'exercice précédent * 12				
Numéro SIRET * 5 2 0 9 4 0 3 0 5 0 0 0 3 7				Néant ☐ *				
		Exercice N, clos le, 30092018		N-1 30092017				
		Brut 1		Amortissements, provisions 2				
		Net 3		Net 4				
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	189 234	74 836	114 398	37 001
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				74 575
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC				
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS				
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	58 232	29 168	29 064	35 268
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV	2 305 898		2 305 898	1 284 045
		Créances rattachées à des participations	BB	BC	1 343 279		1 343 279	1 116 177
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	3 790		3 790	3 790
	TOTAL (II)		BJ	BK	3 900 433	104 004	3 796 429	2 550 857
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	24 747		24 747	9 496
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	1 224 631		1 224 631	569 085
		Autres créances (3)	BZ	CA	223 082		223 082	124 811
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)	CD	CE	153		153	153
		Disponibilités	CF	CG	49 665		49 665	418 291
	Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI	3 807		3 807	37 199
		TOTAL (III)	CJ	CK	1 526 084		1 526 084	1 159 034
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM						
Ecarts de conversion actif * (VI)		CN						
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	IA	5 426 517	104 004	5 322 513	3 709 891	
Renvois (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes		CP	1 347 069	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété *		Stocks :		Créances :				

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

Désignation de l'entreprise SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 2 669 782)	DA	2 669 782	2 371 892
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 557 502	965 929
	Ecart de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK ☐)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	2 916	2 916
	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	55 398	55 398
	Report à nouveau	DH	(2 050)	
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	53 277	(2 050)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	4 336 824
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	245 000	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI ☐)	DV	264 260	22 048
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	235 761	112 071
	Dettes fiscales et sociales	DY	165 978	176 376
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	74 690	
	Autres dettes	EA		5 312
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	985 689	315 807
	Ecart de conversion passif *	(V)	ED	
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	5 322 513	3 709 891
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		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	771 959	315 807
(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

③

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Néant ☐ *

Désignation de l'entreprise : **SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU**

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	101 994	FB		FC	101 994	99 816
	Production vendue biens* services *	FD		FE		FF		
		FG	1 396 266	FH		FI	1 396 266	1 027 949
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 498 260	FK		FL	1 498 260	1 127 765
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	9 379	4 499
	Autres produits (1) (11)					FQ	10	14
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 507 648	1 132 278
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		111
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	26 235	29 776
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(15 252)	(9 496)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	824 017	638 107
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	9 018	9 447
	Salaires et traitements *					FY	483 716	416 725
	Charges sociales (10)					FZ	163 174	133 386
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions				GA	45 298	23 897
						GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *				GC		
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD			
	Autres charges (12)					GE	68	4 228
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	1 536 273	1 246 182
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)					GG	(28 625)	(113 904)	
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	29 250	94 050
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	21 818	24 915
	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	51 068	118 965	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	15 147	3 458
	Différences négatives de change					GS	3	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	15 151	3 458	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	35 917	115 507	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	7 292	1 603	

④

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2018

Désignation de l'entreprise SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU					Néant ☐ *			
					Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion				HA	44 128	376	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *				HB	3 798		
	Reprises sur provisions et transferts de charges				HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)				HD	47 926	376	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)				HE	2 746	4 029	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *				HF	600		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)				HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)				HH	3 346	4 029	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)					HI	44 580	(3 653)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)					HK	(1 405)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)					HL	1 606 642	1 251 618	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)					HM	1 553 365	1 253 669	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)					HN	53 277	(2 050)	
RENVIS	(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)		IG					
	(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)			IH			
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ			
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK			
	(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	9 379	4 499	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)			A2			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3			
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	56	250	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		obligatoires	A9		
	(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
Cf. état 2053-Détail des produits et charges exceptionnels					3 346		47 926	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N			
					Charges antérieures		Produits antérieurs	

ACSO CONSEILS L'UNION
 - Société de Commissariat Aux Comptes -
 15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
 Tél : 05 34 25 45 85
 SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

2053 - Détail des produits et charges exceptionnels au 30/09/2018

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
SOLDE AN MINATCHY SALAIRE 2015	10	
CYCLABLE NICE F2017190 / OPE B9	583	
PRLV SEPA URSSAF RHONE ALPES MAJO MAI 2017	61	
PRLV SEPA URSSAF RHONE ALPES	247	
SOLDE CHQ DEJEUNER	115	
COOPA 13/12 MALHERBE -	31	
CHEQUE DEJEUNER SOLDE 2016	115	
CONGRUENCES SOLDE 2016	1 584	
CESSION PARTS TOURS	600	
RETRAITEMENT ECART PROVISION RFA 01-09/2017		43 524
PIRATAGE CB RBT		504
BOITE A LETTRE SOLDE 2016		40
OVH SOLDE		61
CESSION PARTS TOURS 633 € * 6 PARTS		3 798
Totalisation	3 346	47 926

ACSO CONSEILS L'UNION
 - Société de Commissariat Aux Comptes -
 15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
 Tél : 05 34 25 45 85
 SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 **5 322 513 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 606 642 euros** et un total **charges** de **1 553 365 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **53 277 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 :

ACSO CONSEILS L'UNION
Société de Commissariat Aux Comptes -
15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
Tél 05 34 25 45 85
SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

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 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.

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Liasse fiscale rectificative au 9/01/2019 suite à la modification d'un résultat fiscal d'une filiale intégrée fiscalement.

ELEMENTS PRIS EN COMPTE AU 30/09/2018 :

COMPTABILISATION CICE 2017-2018 :

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

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 intermédiaires 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 27 323 euros
- d'un produit à recevoir de 28 469 euros

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

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2016 :

- augmentations de capital successives :

- décision en Assemblée Générale Extraordinaire du 14 décembre 2015 : augmentation du capital social de 404 800 € via l'émission de 4 048 actions nouvelles au prix de 115 € (100 de nominal et 15 € de prime d'émission)

- décision en AGM du 17 mai 2016 : augmentation du capital social de 68 500 € via l'émission de 685 actions nouvelles au prix de 189.78 € (100 € de nominal et 89.78 € de prime d'émission) + augmentation de capital différé d'un montant maximal de 1 034 000 € via l'émission de 2 200 000 BSAP. 2 098 781 BSAP souscrites, soit une augmentation de capital de 986 427.07 €

- Changement de la valeur nominale des actions : décision du 17 mai 2016 de réduire la valeur nominale des actions de 100 euros à 0.47 €

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

- Nature des actions composant le capital social au 30/09/2016 :
 - 2 851 066 actions ordinaires
 - 2 098 781 actions de préférence
- Bons de souscriptions d'actions de préférence (BSAP) : émission le 17 mai 2016 de 2 200 000 bons de souscriptions d'action de préférence. Au 30/09/2016, 2 098 781 BSAP ont été souscrits. Solde de BSAP à exercer au 30/09/2016 : 101 219.

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2017 :

- Nature des actions composant le capital social au 30/09/2017 :
 - 2 851 066 actions ordinaires
 - 2 195 513 actions de préférence
- Bons de souscriptions d'actions de préférence (BSAP) : émission le 17 mai 2016 de 2 200 000 bons de souscriptions d'action de préférence. Au 30/09/2016, 2 098 781 BSAP ont été souscrits. Solde de BSAP à exercer au 30/09/2016 : 101 219.
- décision en AG du 31 décembre 2016 : émission de 96 732 BSAP, augmentation de capital de 45 464.04 , prime d'émission de 51 267.96 €.
- caducité de 4 487 BSAP restant
- décision du Comité Directeur du 13 janvier 2017 : 2.195.514 BSPCE/BSA ont été attribués à plusieurs associés et salariés de la Société dans le respect des dispositions de l'article 163bis du Code général des impôts

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Les honoraires du Commissaire aux Comptes inclus dans les charges de l'exercice clos le 30.09.2017 s'élèvent à 6 600 € HT.

Prise de participations :

Au cours de l'exercice, la SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE a apporté 50 000 € au capital social de la SARL CYCLABLE NANTES. Elle détient 100 % de la filiale dont le premier exercice cloturera le 30.09.2018.

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2018 :

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ACSO CONSEILS L'UNION**- Société de Commissariat Aux Comptes -**

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

- Nature des actions composant le capital social au 30/09/2018 :
 - 3 484 874 actions ordinaires
 - 2 195 513 actions de préférence
- Augmentation de capital social :
 - Décision en AG mixte du 29/03/2018 d'augmenté le capital de 261 452.54 € via des apports en nature, prime d'émission de 543 612.18 euros
 - Décision en AGE du 22/06/2018 d'augmenter le capital social de 36 437.22 euros via des apports en nature, prime d'émission de 75 760.76 euros

Honoraires du Commissaire aux Comptes :

Les honoraires du Commissaire aux Comptes inclus dans les charges de l'exercice clos le 30.09.2018 s'élèvent à 6 000 € HT.

Prise de participations :

Au cours de l'exercice, la SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE a pris des participations dans les sociétés suivantes (via des apports de titres), dans lesquelles elle détient maintenant 100 % du capital social :

- SARL RENNES CYCLABLE
- SARL CLERMONT CYCLABLE
- SARL CYCLO SX21
- SARL CYCLES ET SERVICES
- SARL LILLE CYCLABLE
- SARL ORLEANS CYCLABLE
- SARL LYON CYCLABLE

Apport de titres de la SARL CYCLABLE GRENOBLE, ADC détient 74.33 %

Prise de participation au sein de la SARL BAYONNE CYCLABLE pour 100 % (création de la société)

Cession de la participation détenue dans la SARL TOURS CYCLABLE.

Intégration fiscale :

La SAS ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE est la société mère d'un groupe fiscalement intégré depuis le 01/10/2017.

Production immobilisée :

Création d'un logiciel de gestion pour un montant de 92 425 €

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

ACSO CONSEILS L'UNION
 - Société de Commissariat Aux Comptes -
 15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
 Tél : 05 34 25 45 85
 SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Etat exprimé en euros

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	153 120		37 599		1 485	189 234
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	153 120		37 599		1 485	189 234
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	6 719					6 719
	Matériel de transport	8 694					8 694
	Matériel de bureau, mobilier	37 017		5 802			42 819
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		52 430		5 802			58 232
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	2 400 223		3 750 755		2 501 801	3 649 177
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	3 790		2 650		2 650	3 790
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 404 013		3 753 405		2 504 451	3 652 967
TOTAL		2 609 563		3 796 805		2 505 936	3 900 433

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

ACSO CONSEILS L'UNION
 - Société de Commissariat Aux Comptes -
 15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
 Tél : 05 34 25 45 85

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
INCORPORELLES			Dotations	Diminutions	
	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	41 544	33 292		74 836
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	41 544	33 292		74 836
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	1 704	841		2 545
	Matériel de transport	5 508	2 481		7 990
	Matériel de bureau, mobilier	9 950	8 683		18 633
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 162	12 006		29 168
TOTAL		58 706	45 298		104 004

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

Directeur 170 - APE 69005/2018

Etat exprimé en euros

Début exercice

Augmentations

Diminutions

Fin 2017

PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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-I.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

ACSO CONSEILS L'UNION
 - Société de Commissariat Aux Comptes -
 15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
 Tél : 05 34 25 45 85
 SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 343 279	1 343 279	
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	3 790	3 790	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 224 631	1 224 631	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	36	36	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	190 310	190 310	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 499	13 499	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	19 236	19 236	
	Charges constatées d'avances	3 807	3 807	
TOTAL DES CREANCES		2 798 588	2 798 588	
(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)	245 000	31 270	196 624	17 106
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	235 761	235 761		
	Personnel et comptes rattachés	57 039	57 039		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 735	59 735		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	48 715	48 715		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	488	488		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 690	74 690		
	Groupe et associés (2)	264 260	264 260		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		985 689	771 959	196 624	17 106
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		245 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		123 222			

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

ACSO CONSEILS L'UNION
 - Société de Commissariat Aux Comptes -
 15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
 Tél : 05 34 25 45 85
 SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Etat exprimé en euros			
	30/09/2018			
	Nombre			
	Val. Nominale			
				Montant
Du capital social début exercice	5 046 579,00	0,4700	2 371 892,13	
Emises pendant l'exercice	633 808,00	0,4700	297 889,76	
Remboursées pendant l'exercice		0,0000		
Du capital social fin d'exercice	5 680 387,00	0,4700	2 669 781,89	

Composition du capital social au 30/09/2018 :

- augmentation du capital social via l'apport et/ou le rachat de 633 808 actions : valeur nominale de 0.47 €, soit une augmentation de capital social de 297 889.76 €
- nature des 5 680 387 actions composant le capital social :
 - 3 484 874 actions ordinaires
 - 2 195 513 actions de préférence

ANNEXE - Elément 15

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -
15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE GRENOBLE	10 264	74,33	(7 455)
CYCLABLE TOULOUSE	160 255	100,00	11 103
CYCLABLE	(127 852)	100,00	(30 189)
CLERMONT CYCLABLE	88 819	95,00	(10 551)
MONTPELLIER CYCLABLE	(15 332)	100,00	(54 320)
MARSEILLE CYCLABLE	(175 152)	100,00	(45 211)
PARIS CYCLABLE	301 230	100,00	(228 308)
ORLEANS CYCLABLE	49 007	90,00	15 517
LILLE CYCLABLE	302 559	88,24	61 721
LA ROCHELLE CYCLABLE	93 792	52,00	30 920
LYON CYCLABLE	66 270	100,00	25 659
POITIERS	(21 192)	100,00	(19 765)
STRASBOURG	83 834	100,00	33 170
CYCLO SX21	27 095	100,00	(20 518)
CYCLABLE NANTES	54 060	100,00	4 060

2. Participations (10 à 50 %)

CITY BIKE

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

ANNEXE - Elément 15

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE BAYONNE

(9 787)

100,00

(39 787)

ALTERNATIVE

319 045

100,00

148 704

CYCLES ET SERVICES

27 088

100,00

(19 493)

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

ACSO CONSEILS L'UNION
- Société de Commissariat Aux Comptes -
15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION
Tél : 05 34 25 45 85

100-12170 AFB 60067

Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	SIREN 478 013 170 APE 6920Z Valeur comptable des titres détenus	
			Brute	Nette
30 000	10 264	74,33	37 721	37 721
20 000	160 255	100,00	144 275	144 275
10 000	(127 852)	100,00	66 418	66 418
30 000	88 819	95,00	139 411	139 411
40 000	(15 332)	100,00	40 000	40 000
45 000	(175 152)	100,00	57 800	57 800
375 000	301 230	100,00	375 000	375 000
Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
35 258		545 901	(7 455)	
66 410		1 352 067	11 103	
659 558		1 879 313	(30 189)	
231		838 982	(10 551)	
65 291		755 711	(54 320)	
352 194		882 638	(45 211)	
36 581		4 707 370	(228 308)	
Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
françaises	étrangères	françaises	étrangères	

ANNEXE - Élément 15

ACSO CONSEILS L'UNION

Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Etat exprimé en euros		30/09/2018		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
							Brute	Nette
A. Renseignements détaillés								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
ORLEANS CYCLABLE				30 000	49 007	90,00	44 984	44 984
LILLE CYCLABLE				85 000	302 559	88,24	129 217	129 217
LA ROCHELLE CYCLABLE				50 000	93 792	52,00	26 000	26 000
LYON CYCLABLE				80 000	66 270	100,00	181 110	181 110
POITIERS				50 000	(21 192)	100,00	50 000	50 000
STRASBOURG				100 000	83 834	100,00	100 000	100 000
CYCLO SX21				40 000	27 095	100,00	146 099	146 099
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
ORLEANS CYCLABLE				16 124		437 353	15 517	13 500
LILLE CYCLABLE				20 101		1 394 029	61 721	
LA ROCHELLE CYCLABLE				22 917		1 030 492	30 920	15 750
LYON CYCLABLE				119 056		1 341 106	25 659	
POITIERS				73 147		335 771	(19 765)	
STRASBOURG				(116 494)		747 993	33 170	
CYCLO SX21				26 232		496 184	(20 518)	
2. Participations (10 à 50 %)								
B. Renseignements globaux				Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
				françaises	étrangères	françaises		étrangères
Capital								
Capitaux propres								
Quote part détenue en pourcentage								
Valeur comptable des titres détenus - Brute								
Valeur comptable des titres détenus - Nette								
Prêts et avances consentis								
Montant des cautions et avals								
Chiffre d'affaires								
Résultat du dernier exercice clos								
Dividendes encaissés								

ANNEXE - Elément 15

ACSO CONSEILS L'UNION

- Société de Commissariat Aux Comptes -

15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2018

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CYCLABLE NANTES	50 000	54 060	100,00	50 000	50 000
CYCLABLE BAYONNE	30 000	(9 787)	100,00	30 000	30 000
ALTERNATIVE	40 000	319 045	100,00	525 012	525 012
CYCLES ET SERVICES	12 000	27 088	100,00	138 598	138 598
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CYCLABLE NANTES	(33 053)		827 145	4 060	
CYCLABLE BAYONNE	(273)		144 508	(39 787)	
ALTERNATIVE			2 063 102	148 704	
CYCLES ET SERVICES			657 042	(19 493)	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

ACSO CONSEILS L'UNION- Société de Commissariat Aux Comptes -
15 bis route de Bessières - 31240 L'UNION

Tél : 05 34 25 45 85

SIREN 478 013 170 - APE 6920Z

	30/09/2018	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		
	Professions intermédiaires		
	Employés	15	
	Ouvriers		
	TOTAL	15	

--