

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 22/05/2023 sous le numéro de dépôt B2023/012150

ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE

Sigle : « ADÇ »

Société par actions simplifiée au capital de 4.129.938,88 €

Siège social : 26 rue Berjon – 69009 LYON

520 940 305 RCS LYON

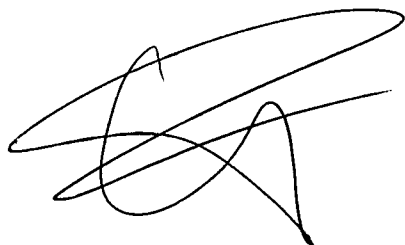
(ci-après la « Société »)

COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2022

LE PRESIDENT

Madame Céline FORESTIER

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a long horizontal stroke extending to the right.

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	251 408	204 234	47 174	63 589
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	168 228	99 071	69 157	79 911
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 573 565		3 573 565	3 375 011
	Créances rattachées à des participations	6 079 200		6 079 200	1 884 102
	Autres titres immobilisés	1 860		1 860	1 860
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	940		940	940
TOTAL (II)		10 075 200	303 305	9 771 895	5 405 413
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 544		20 544	27 347
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 024		1 024	2 796
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 216 099	4 440	1 211 659	1 053 919
	Autres créances	454 660		454 660	312 049
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	827 062		827 062	147 389
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	16 854		16 854	13 075
	TOTAL (III)	2 536 394	4 440	2 531 954	1 556 727
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	35 491		35 491	
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 647 086	307 745	12 339 341	6 962 140

(1) dont droit au bail

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

940

1 885 042

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 105 314	2 669 782
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3 703 971	1 557 502
	Écarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	35 807	28 119
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	657 734	532 193
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	399 224	153 766
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	92	
	Total des capitaux propres	8 902 141	4 941 362
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	25 000	25 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	25 000	25 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	2 000 000	558 900
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	564 956	503 434
	Emprunts et dettes financières divers (3)	74 144	67 167
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 004	369 072
	Dettes fiscales et sociales	504 207	492 432
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	44 889	4 773
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	3 412 199	1 995 778
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	12 339 341	6 962 140
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	399 224,08	153 766,19
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 012 630	1 626 990
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	7	
	(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	65 682		65 682	76 772
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 455 678		3 455 678	3 226 443
	Montant net du chiffre d'affaires	3 521 361		3 521 361	3 303 215
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			18 667	34 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			155	1 767
	Autres produits			53	85
	Total des produits d'exploitation (1)			3 540 235	3 339 067
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 570	4 493
	Variation de stock			1 772	(2 796)
	Achats de matières et autres approvisionnements				3 980
	Variation de stock			6 803	4 146
	Autres achats et charges externes			1 452 261	1 477 380
	Impôts, taxes et versements assimilés			51 363	40 757
	Salaires et traitements			1 254 617	1 224 950
	Charges sociales du personnel			451 056	444 084
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			52 239	52 880
	- charges d'exploitation à répartir			1 145	
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				25 000
	Autres charges			8 967	18
	Total des charges d'exploitation (2)			3 282 793	3 274 892
RESULTAT D'EXPLOITATION				257 443	64 175

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		257 443	64 175
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)	64 757	20 607
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		2
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	64 757	20 610
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	92	
	Intérêts et charges assimilées (4)	69 709	41 385
	Différences négatives de change	65	10
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	69 865	41 395
RESULTAT FINANCIER		(5 108)	(20 786)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		252 335	43 389
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	3 486	440
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 486	440
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		1 512
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 512
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 486	(1 072)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(143 403)	(111 449)
TOTAL DES PRODUITS		3 608 479	3 360 116
TOTAL DES CHARGES		3 209 255	3 206 350
RESULTAT DE L'EXERCICE		399 224	153 766
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		3 482	115
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			127
(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 **12 339 341** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 608 479** euros et un total **charges** de **3 209 255** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **399 224** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.
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

Etat 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.

Titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de trésorerie nette actualisée sur la base d'une valeur de marché appréhendée par un multiple d'excédent brut d'exploitation, ce multiple étant déterminé en fonction de transactions comparables et récentes

Le test de dépréciation conduit sur les titres de participation n'a pas donné lieu à la comptabilisation d'une provision pour dépréciation pour les comptes clos au 30/09/2021.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ELEMENTS AU 30/09/2022 :

Augmentation de capital :

- Augmentations de capital successives :

- * 11/03/2022 : augmentation du capital social de 1 286 680.93 € et prime d'émission de 2 559 587.01 €.
- * 11/03/2022 : augmentation de capital par incorporation de réserves pour 20 536.65 € (conversion de 2 473 175 actions ordinaires en 2 516 870 actions de préférence)
- * 21/07/2022 : augmentation du capital social de 70 739.23 € et prime d'émission de 144 259.77 €.
- * 23/08/2022 : augmentation du capital social de 57 575 € et prime d'émission de 117421.75 €.

- Nature des actions composant le capital social de 4 105 313.70 € au 30/09/2022 :

- 3 620 227 actions ordinaires
- 5 114 483 actions de préférence

Provision pour engagements retraite :

La société ne provisionne pas les engagements retraite dans les comptes.
L'évaluation de l'engagement retraite ressort à 23 079 € au 30/09/2022.
Méthode de calcul : droits proratisés temporis et taux d'actualisation de 3.80%.

Honoraires des Commissaire aux Comptes :

Les honoraires des Commissaires aux Comptes inclus dans les charges de l'exercice clos le 30.09.2022 s'élèvent à 35 900 HT.

Prise de participations :

Acquisition à 100 % de la filiale CYCLABLE CHAMBERY pour 118 250 € le 15/03/2022.
Acquisition à 100 % de la filiale RIDY pour 80 304 € le 30/06/2022.

Intégration fiscale :

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

Provision pour litige :

La provision pour litige prud'homal a été constituée à hauteur de 25 000 € en N-1. Le jugement n'est pas encore prononcé.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ELEMENTS ANTERIEURS

Production immobilisée :

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

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2021 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent toujours un événement majeur et n'ont pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 30 septembre 2021 ; aucun indice de perte de valeur des actifs n'a été détecté qui aurait nécessité la constitution de provisions pour dépréciation ou l'enregistrement de provisions complémentaires au passif.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel en novembre 2021 ;
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat pour 230 000 € en mai 2020. Le remboursement a débuté en mai 2021 et s'étale sur 5 ans, soit une fin de l'emprunt en mai 2026.

A la date d'arrêté des comptes, la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2020 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur et n'ont pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 30 septembre 2020 ; aucun indice de perte de valeur des actifs n'a été détecté qui aurait nécessité la constitution de provisions pour dépréciation ou l'enregistrement de provisions complémentaires au passif.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel du 16 mars au 31 mai 2020 ;
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat POUR 230 000 €

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêté des comptes (le 21/12/2020), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	235 808		15 600			251 408
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	235 808		15 600			251 408
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique. matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	79 108		4 621			83 729
	Matériel de transport	10 706					10 706
	Matériel de bureau, mobilier	68 945		4 848			73 793
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	158 758		9 469			168 228
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 259 112		16 385 897		11 992 245	9 652 764
	Autres titres immobilisés	1 860					1 860
	Prêts et autres immobilisations financières	940					940
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 261 912		16 385 897		11 992 245	9 655 564
TOTAL		5 656 479		16 410 966		11 992 245	10 075 200

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	172 219	32 015		204 234
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	172 219	32 015		204 234
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	19 484	9 665		29 149
	Matériel de transport	9 551	671		10 222
	Matériel de bureau. mobilier	49 813	9 888		59 700
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 847	20 223		99 071
TOTAL		251 066	52 239		303 305

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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		92		92
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES		92		92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	25 000			25 000
	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	25 000			25 000
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	4 440			4 440
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 440			4 440
TOTAL GENERAL		29 440	92		29 532

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 079 200		6 079 200
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	940	940	
	Clients douteux ou litigieux	5 195	5 195	
	Autres créances clients	1 210 904	1 210 904	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	469	469	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 791	3 791	
	Impôts sur les bénéfices	56 353	56 353	
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 078	30 078	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	327 909	327 909	
	Débiteurs divers	36 059	36 059	
	Charges constatées d'avances	16 854	16 854	
	TOTAL DES CREANCES	7 767 752	1 688 553	6 079 200
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	2 000 000			2 000 000
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	7	7		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	564 948	165 379	347 052	52 518
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	224 004	224 004		
	Personnel et comptes rattachés	107 102	107 102		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 633	131 633		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	260 976	260 976		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 496	4 496		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	74 144	74 144		
	Autres dettes	44 889	44 889		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	3 412 199	1 012 630	347 052	2 052 518
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 203 100			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		697 210			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		871			

La société a souscrit une Prêt Garanti par l'Etat de 230 000 € en mai 2020. Le remboursement a débuté en mai 2021 et s'étale sur 5 ans, soit une fin de l'emprunt en mai 2026. Ce prêt a été réparti en conséquence dans le tableau ci-dessus.

Capital social

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice	5 680 387,00	0,4700	2 669 781,89
	Emises pendant l'exercice	3 054 323,00	0,4700	1 435 531,81
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	8 734 710,00	0,4700	4 105 313,70

Composition du capital social au 30/09/2022:

- nature des 8 734 710 actions composant le capital social :
 - 3 620 227 actions ordinaires
 - 5 114 483 actions de préférence

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	2 669 782			1 435 532	4 105 314
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 557 502			2 146 469	3 703 971
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	28 119	7 688			35 807
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	532 193	146 078		(20 537)	657 734
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	153 766	(153 766)		399 224	399 224
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				92	92
TOTAL	4 941 362			3 960 780	8 902 141

Date de l'assemblée générale 09/02/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 941 362

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 941 362

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice 3 582 001

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 378 779

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Cauti on société - BPI FRANCE				30 840
Cauti on ETAT - PGE				152 918
Cauti on personnelle. solidaire et indivisible			110 000	
Cauti on solidaire Paris Cyclable			3 384	
			113 384	183 758
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Engagements retraite			23 079	
			23 079	
Autres engagements				
Nantissement fonds de commerce - Crédit Coopératif			200 000	
nANTISSEMENT TITRES NON COT2S - Ici			196 160	
			396 160	
Total des engagements financiers (1)			532 623	183 758
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE GRENOBLE	43 940	100,00	(340)
CYCLABLE TOULOUSE	187 421	100,00	(9 162)
CYCLABLE	(71 509)	100,00	(157 621)
CLERMONT CYCLABLE	180 465	95,00	12 364
MONTPELLIER CYCLABLE	111 766	100,00	25 587
MARSEILLE CYCLABLE	78 215	100,00	(7 401)
PARIS CYCLABLE	(67 479)	100,00	(321 034)
ORLEANS CYCLABLE	53 431	100,00	1 973
LILLE CYCLABLE	541 287	100,00	72 353
BORDEAUX CYCLABLE	109 731	100,00	32 793
LYON CYCLABLE	65 985	100,00	(174 305)
POITIERS	38 240	100,00	(25 353)
STRASBOURG	171 746	100,00	5 229
DIJON	92 994	100,00	26 900
CYCLABLE NANTES	235 059	100,00	50 674

2. Participations (10 à 50 %)

CITY BIKE		20,00	
-----------	--	-------	--

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

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE BAYONNE	28 850	100,00	(5 648)
RENNES	591 833	100,00	114 447
CYCLES ET SERVICES	263 217	100,00	52 513
CYCLABLE CAEN	30 958	100,00	958
CYCLABLE CHAMBERY	(63 189)	100,00	(86 289)
RIDY	(65 990)	100,00	(17 528)

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

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Etat exprimé en euros		30/09/2022		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 GRENOBLE				30 000	43 940	100,00	115 169	115 169
CYCLABLE TOULOUSE				20 000	187 421	100,00	144 275	144 275
CYCLABLE				10 000	(71 509)	100,00	303 687	303 687
CLERMONT CYCLABLE				30 000	180 465	95,00	139 411	139 411
MONTPELLIER CYCLABLE				40 000	111 766	100,00	83 966	83 966
MARSEILLE CYCLABLE				45 000	78 215	100,00	371 361	371 361
PARIS CYCLABLE				375 000	(67 479)	100,00	527 020	527 020
2. Participations (10 à 50 %)								
CITY BIKE				30 000		20,00	24 252	24 252
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
CYCLABLE GRENOBLE				118 205		792 549	(340)	
CYCLABLE TOULOUSE				327 417		1 624 763	(9 162)	
CYCLABLE				1 013 790		11 491 736	(157 621)	
CLERMONT CYCLABLE				(80 996)		906 311	12 364	
MONTPELLIER CYCLABLE				467 918		2 563 097	25 587	
MARSEILLE CYCLABLE				90 336		851 600	(7 401)	
PARIS CYCLABLE				2 247 617		9 009 339	(321 034)	
2. Participations (10 à 50 %)								
CITY BIKE								
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								

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Etat exprimé en euros		30/09/2022		Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
A. Renseignements détaillés							Brute	Nette
1. Filiales (Plus de 50 %)								
ORLEANS CYCLABLE				30 000	53 431	100.00	44 984	44 984
LILLE CYCLABLE				85 000	541 287	100.00	129 217	129 217
BORDEAUX CYCLABLE				20 000	109 731	100.00	20 000	20 000
LYON CYCLABLE				180 000	65 985	100.00	181 110	181 110
POITIERS				50 000	38 240	100.00	148 187	148 187
STRASBOURG				100 000	171 746	100.00	100 000	100 000
DIJON				40 000	92 994	100.00	199 091	199 091
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)				Prêts et avances consentis	Montant des cautions et avals donnés	Chiffre d'affaires	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés
ORLEANS CYCLABLE				7 474		909 551	1 973	
LILLE CYCLABLE				(483 238)		3 132 873	72 353	
BORDEAUX CYCLABLE				145 292		1 537 438	32 793	
LYON CYCLABLE				996 650		1 778 812	(174 305)	
POITIERS				52 070		704 099	(25 353)	
STRASBOURG				303 164		2 163 291	5 229	
DIJON				57 515		1 197 384	26 900	
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								

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Etat exprimé en euros		30/09/2022		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	235 059	100.00	50 000	50 000
CYCLABLE BAYONNE				30 000	28 850	100,00	99 670	99 670
RENNES				40 000	591 833	100,00	525 012	525 012
CYCLES ET SERVICES				12 000	263 217	100.00	138 598	138 598
CYCLABLE CAEN				30 000	30 958	100,00	30 000	30 000
CYCLABLE CHAMBERY				21 000	(63 189)	100.00	118 250	118 250
RIDY				15 000	(65 990)	100,00	80 304	80 304
2. Participations (10 à 50 %)								

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires		12	
	Employés		11	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		32	

--

ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE

Sigle : « ADC »

Société par actions simplifiée au capital de 4.129.938,88 €

Siège social : 26 rue Berjon – 69009 LYON

520 940 305 RCS LYON

(ci-après la « Société »)

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE
DU 28 MARS 2023**

Résolution d'affectation de l'exercice clos le 30 septembre 2022

[...]

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022)

L'assemblée générale **approuve** la proposition du Président, et après avoir constaté que les comptes de l'exercice font apparaître un bénéfice d'un montant de 399.224 € décide de l'affecter de la manière suivante :

|
Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 8.902.141 €.

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

|
Cette résolution est adoptée/~~rejetée~~ par 8.983.532 voix ayant voté **pour**, 0 voix ayant voté **contre** et 0 voix s'étant **abstenues**.

[...]

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME

LE PRESIDENT

Madame Céline FORESTIER



ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE

Société par actions simplifiée
26 rue Berjon
69009 LYON
520 940 305 R.C.S. Lyon

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

Exelmans Audit & Conseil
21, rue de Téhéran
75008 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
Membre indépendant de EAI International

ACSO Conseils l'Union
15 bis, route de Bessières
31240 l'Union
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Toulouse

ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE

Société par actions Simplifiée

26 rue Berjon
69 0009 LYON
520 940 305 R.C.S. Lyon

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 30 septembre 2022

Aux associés de la société ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE,

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 2022, 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 des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Exelmans Audit & Conseil
21, rue de Téhéran
75008 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
Membre indépendant de EAI International

ACSO Conseils l'Union
15 bis, route de Bessières
31240 l'Union
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Toulouse

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Le paragraphe « Titres immobilisés » de la note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux états financiers expose notamment les règles et méthodes comptables relatives à la valorisation des titres de participation. Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le bien-fondé de ces méthodes comptables et apprécié le caractère raisonnable des modalités retenues pour ces estimations.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

Exelmans Audit & Conseil
21, rue de Téhéran
75008 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
Membre indépendant de EAI International

ACSO Conseils l'Union
15 bis, route de Bessières
31240 l'Union
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Toulouse

Autres informations

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 votre président.

Responsabilités des commissaires 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. 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

Exelmans Audit & Conseil
21, rue de Téhéran
75008 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
Membre indépendant de EAI International

ACSO Conseils l'Union
15 bis, route de Bessières
31240 l'Union
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Toulouse

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 ;

Exelmans Audit & Conseil
21. rue de Téhéran
75008 Paris
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
Membre indépendant de EAI International

ACSO Conseils l'Union
15 bis, route de Bessières
31240 l'Union
Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de
Toulouse

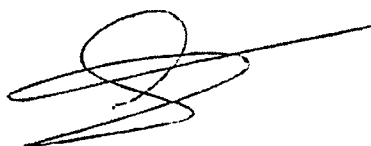
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle

Paris, le 20 mars 2023

Les commissaires aux comptes

ACSO Conseils L'union

Exelmans Audit & Conseil



Stéphanie CASTEL



Stéphane DAHAN



Julien KONOPNICKI

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	251 408	204 234	47 174	63 589
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	168 228	99 071	69 157	79 911
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	3 573 565		3 573 565	3 375 011
	Créances rattachées à des participations	6 079 200		6 079 200	1 884 102
	Autres titres immobilisés	1 860		1 860	1 860
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	940		940	940
TOTAL (II)		10 075 200	303 305	9 771 895	5 405 413
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	20 544		20 544	27 347
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	1 024		1 024	2 796
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 216 099	4 440	1 211 659	1 053 919
	Autres créances	454 660		454 660	312 049
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	827 062		827 062	147 389
	Charges constatées d'avance	16 854		16 854	13 075
	TOTAL (III)	2 536 394	4 440	2 531 954	1 556 727
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	35 491		35 491	
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		12 647 086	307 745	12 339 341	6 962 140

(1) dont droit au bail

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

940

1 885 042

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 105 314	2 669 782
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	3 703 971	1 557 502
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	35 807	28 119
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	657 734	532 193
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	399 224	153 766
Autres fonds propres	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées	92	
	Total des capitaux propres	8 902 141	4 941 362
	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	25 000	25 000
	Provisions pour charges		
	Total des provisions	25 000	25 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires	2 000 000	558 900
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	564 956	503 434
	Emprunts et dettes financières divers (3)	74 144	67 167
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	224 004	369 072
	Dettes fiscales et sociales	504 207	492 432
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	44 889	4 773
	Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL PASSIF	Total des dettes	3 412 199	1 995 778
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	12 339 341	6 962 140
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		399 224,08	153 766,19
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 012 630	1 626 990
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		7	
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2022

30/09/2021

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	65 682		65 682	76 772
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	3 455 678		3 455 678	3 226 443
	Montant net du chiffre d'affaires	3 521 361		3 521 361	3 303 215
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			18 667	34 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			155	1 767
	Autres produits			53	85
	Total des produits d'exploitation (1)			3 540 235	3 339 067
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 570	4 493
	Variation de stock			1 772	(2 796)
	Achats de matières et autres approvisionnements				3 980
	Variation de stock			6 803	4 146
	Autres achats et charges externes			1 452 261	1 477 380
	Impôts, taxes et versements assimilés			51 363	40 757
	Salaires et traitements			1 254 617	1 224 950
	Charges sociales du personnel			451 056	444 084
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			52 239	52 880
	- charges d'exploitation à répartir			1 145	
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				25 000
	Autres charges			8 967	18
	Total des charges d'exploitation (2)			3 282 793	3 274 892
RESULTAT D'EXPLOITATION				257 443	64 175

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		257 443	64 175
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)	64 757	20 607
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		2
	Différences positives de change		.
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	64 757	20 610
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	92	
	Intérêts et charges assimilées (4)	69 709	41 385
	Différences négatives de change	65	10
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	69 865	41 395
RESULTAT FINANCIER		(5 108)	(20 786)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		252 335	43 389
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sui opérations de gestion	3 486	440
	Sui opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	3 486	440
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sui opérations de gestion		1 512
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		1 512
RESULTAT EXCEPTIONNEL		3 486	(1 072)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(143 403)	(111 449)
TOTAL DES PRODUITS		3 608 479	3 360 116
TOTAL DES CHARGES		3 209 255	3 206 350
RESULTAT DE L'EXERCICE		399 224	153 766
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		3 482	115
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			127
(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 12 339 341 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 3 608 479 euros et un total charges de 3 209 255 euros, dégageant ainsi un résultat de 399 224 euros.

L'exercice considéré débute le 01/10/2021 et finit le 30/09/2022.

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

Etat 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.

Titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires. Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

La valeur d'inventaire s'apprécie au regard de la situation nette de la société, des perspectives de rentabilité et de trésorerie nette actualisée sur la base d'une valeur de marché appréhendée par un multiple d'excédent brut d'exploitation, ce multiple étant déterminé en fonction de transactions comparables et récentes

Le test de dépréciation conduit sur les titres de participation n'a pas donné lieu à la comptabilisation d'une provision pour dépréciation pour les comptes clos au 30/09/2021.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

ELEMENTS AU 30/09/2022 :

Augmentation de capital :

- Augmentations de capital successives :

- * 11/03/2022 : augmentation du capital social de 1 286 680.93 € et prime d'émission de 2 559 587.01 €.
- * 11/03/2022 : suppression du droit préférentiel des associés.
- * 11/03/2022 : augmentation de capital par incorporation de réserves pour 20 536.65 € (conversion de 2 473 175 actions ordinaires en 2 516 870 actions de préférence)
- * 21/07/2022 : augmentation du capital social de 70 739.23 € et prime d'émission de 144 259.77 €.
- * 23/08/2022 : augmentation du capital social de 57 575 € et prime d'émission de 117 421.75 €.

- Nature des actions composant le capital social de 4 105 313.70 € au 30/09/2022 :

- 3 620 227 actions ordinaires
- 5 114 483 actions de préférence

Provision pour engagements retraite :

La société ne provisionne pas les engagements retraite dans les comptes.
L'évaluation de l'engagement retraite ressort à 23 079 € au 30/09/2022.
Méthode de calcul : droits proratisés temporis et taux d'actualisation de 3.80%.

Honoraires des Commissaire aux Comptes :

Les honoraires des Commissaires aux Comptes inclus dans les charges de l'exercice clos le 30.09.2022 s'élèvent à 35 900 HT.

Prise de participations :

Acquisition à 100 % de la filiale CYCLABLE CHAMBERY pour 118 250 € le 15/03/2022.
Acquisition à 100 % de la filiale RIDY pour 80 304 € le 30/06/2022.

Intégration fiscale :

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

Provision pour litige :

La provision pour litige prud'homal a été constituée à hauteur de 25 000 € en N-1. Le jugement n'est pas encore prononcé.

Convention de cession de créances :

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Une cession de créances a été décidée en date du 30/09/22 et des créances commerciales/dettes commerciales ont été affectées en compte courant débiteur/créditeur vis-à-vis de la société mère ADC.

ELEMENTS ANTERIEURS

Production immobilisée :

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

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2021 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent toujours un événement majeur et n'ont pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 30 septembre 2021 ; aucun indice de perte de valeur des actifs n'a été détecté qui aurait nécessité la constitution de provisions pour dépréciation ou l'enregistrement de provisions complémentaires au passif.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel en novembre 2021 ;
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat pour 230 000 € en mai 2020. Le remboursement a débuté en mai 2021 et s'étale sur 5 ans, soit une fin de l'emprunt en mai 2026.

A la date d'arrêt des comptes, la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Evènements survenus au cours de l'exercice clos le 30/09/2020 :

La crise sanitaire liée au covid-19 et la promulgation de l'état d'urgence sanitaire par la loi n°2020-290 du 23 mars 2020 constituent un événement majeur et n'ont pas donné lieu à un ajustement des comptes annuels clos au 30 septembre 2020 ; aucun indice de perte de valeur des actifs n'a été détecté qui aurait nécessité la constitution de provisions pour dépréciation ou l'enregistrement de provisions complémentaires au passif.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle pour l'ensemble du personnel du 16 mars au 31 mai 2020 ;
- Obtention d'un prêt garanti par l'Etat POUR 230 000 €

Eu égard à la situation de l'entreprise à la date de l'arrêt des comptes (le 21/12/2020), l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	235 808		15 600			251 408
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	235 808		15 600			251 408
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	79 108		4 621			83 729
	Matériel de transport	10 706					10 706
	Matériel de bureau, mobilier	68 945		4 848			73 793
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		158 758		9 469			168 228
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 259 112		16 385 897		11 992 245	9 652 764
	Autres titres immobilisés	1 860					1 860
	Prêts et autres immobilisations financières	940					940
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 261 912		16 385 897		11 992 245	9 655 564
TOTAL		5 656 479		16 410 966		11 992 245	10 075 200

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	172 219	32 015		204 234
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	172 219	32 015		204 234
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	19 484	9 665		29 149
	Matériel de transport	9 551	671		10 222
	Matériel de bureau, mobilier	49 813	9 888		59 700
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 847	20 223		99 071
TOTAL		251 066	52 239		303 305

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							
Fonds commercial							
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							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires		92		92
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES		92		92
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	25 000			25 000
	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	25 000			25 000
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	4 440			4 440
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	4 440			4 440
TOTAL GENERAL		29 440	92		29 532

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.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	6 079 200		6 079 200
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	940	940	
	Clients douteux ou litigieux	5 195	5 195	
	Autres créances clients	1 210 904	1 210 904	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	469	469	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 791	3 791	
	Impôts sur les bénéfices	56 353	56 353	
	Taxes sur la valeur ajoutée	30 078	30 078	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	327 909	327 909	
	Débiteurs divers	36 059	36 059	
	Charges constatées d'avances	16 854	16 854	
TOTAL DES CREANCES		7 767 752	1 688 553	6 079 200
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)	2 000 000			2 000 000
	Emp. dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine (1)	7	7		
	Emp. dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine (1)	564 948	165 379	347 052	52 518
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	224 004	224 004		
	Personnel et comptes rattachés	107 102	107 102		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	131 633	131 633		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	260 976	260 976		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 496	4 496		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	74 144	74 144		
	Autres dettes	44 889	44 889		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		3 412 199	1 012 630	347 052	2 052 518
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		2 203 100			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		697 210			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		871			

La société a souscrit une Prêt Garanti par l'Etat de 230 000 € en mai 2020. Le remboursement a débuté en mai 2021 et s'étale sur 5 ans, soit une fin de l'emprunt en mai 2026. Ce prêt a été réparti en conséquence dans le tableau ci-dessus.

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		5 680 387,00	0,4700	2 669 781,89
	Emises pendant l'exercice		3 054 323,00	0,4700	1 435 531,81
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		8 734 710,00	0,4700	4 105 313,70

Composition du capital social au 30/09/2022:

- nature des 8 734 710 actions composant le capital social :
 - 3 620 227 actions ordinaires
 - 5 114 483 actions de préférence

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	2 669 782			1 435 532	4 105 314
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 557 502			2 146 469	3 703 971
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	28 119	7 688			35 807
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	532 193	146 078		(20 537)	657 734
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	153 766	(153 766)		399 224	399 224
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées				92	92
TOTAL	4 941 362			3 960 780	8 902 141

Date de l'assemblée générale 09/02/2022

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 4 941 362

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 4 941 362

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice 3 582 001

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 378 779

Engagements financiers

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus				
Avals, cautions et garanties				
Caution société - BPI FRANCE				30 840
Caution ETAT - PGE				152 918
Caution personnelle, solidaire et indivisible			110 000	
Caution solidaire Paris Cyclable			3 384	
			113 384	183 758
Engagements de crédit-bail				
Engagements en pensions, retraite et assimilés				
Engagements retraite			23 079	
			23 079	
Autres engagements				
Nantissement fonds de commerce - Crédit Coopératif			200 000	
nantissement TITRES NON COTÉS - Id			196 160	
			396 160	
Total des engagements financiers (1)			532 623	183 758
(1) Dont concernant :				
Les dirigeants				
Les filiales				
Les participations				
Les autres entreprises liées				

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

30/09/2022

Capitaux
propresQuote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

CYCLABLE GRENOBLE	43 940	100,00	(340)
CYCLABLE TOULOUSE	187 421	100,00	(9 162)
CYCLABLE	(71 509)	100,00	(157 621)
CLERMONT CYCLABLE	180 465	95,00	12 364
MONTPELLIER CYCLABLE	111 766	100,00	25 587
MARSEILLE CYCLABLE	78 215	100,00	(7 401)
PARIS CYCLABLE	(67 479)	100,00	(321 034)
ORLEANS CYCLABLE	53 431	100,00	1 973
LILLE CYCLABLE	541 287	100,00	72 353
BORDEAUX CYCLABLE	109 731	100,00	32 793
LYON CYCLABLE	65 985	100,00	(174 305)
POITIERS	38 240	100,00	(25 353)
STRASBOURG	171 746	100,00	5 229
DIJON	92 994	100,00	26 900
CYCLABLE NANTES	235 059	100,00	50 674

2. Participations (10 à 50 %)

CITY BIKE		20,00	
-----------	--	-------	--

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

Etat exprimé en euros		30/09/2022	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
CYCLABLE BAYONNE		28 850		100,00	(5 648)
RENNES		591 833		100,00	114 447
CYCLIFS ET SERVICES		263 217		100,00	52 513
CYCLABLE CAEN		30 958		100,00	958
CYCLABLE CHAMBERY		(63 189)		100,00	(86 289)
RIDY		(65 990)		100,00	(17 528)
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					

Etat exprimé en euros		30/09/2022		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 GRENOBLE				30 000	43 940	100,00	115 169	115 169			
CYCLABLE TOULOUSE				20 000	187 421	100,00	144 275	144 275			
CYCLABLE				10 000	(71 509)	100,00	303 687	303 687			
CLERMONT CYCLABLE				30 000	180 465	95,00	139 411	139 411			
MONTPELLIER CYCLABLE				40 000	111 766	100,00	83 966	83 966			
MARSEILLE CYCLABLE				45 000	78 215	100,00	371 361	371 361			
PARIS CYCLABLE				375 000	(67 479)	100,00	527 020	527 020			
2. Participations (10 à 50 %)											
CITY BIKE				30 000		20,00	24 252	24 252			
1. Filiales (Plus de 50 %)											
CYCLABLE GRENOBLE				118 205		792 549	(340)				
CYCLABLE TOULOUSE				327 417		1 624 763	(9 162)				
CYCLABLE				1 013 790		11 491 736	(157 621)				
CLERMONT CYCLABLE				(80 996)		906 311	12 364				
MONTPELLIER CYCLABLE				467 918		2 563 097	25 587				
MARSEILLE CYCLABLE				90 336		851 600	(7 401)				
PARIS CYCLABLE				2 247 617		9 009 339	(321 034)				
2. Participations (10 à 50 %)											
CITY BIKE											
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											

Etat exprimé en euros		30/09/2022		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	53 431	100,00	44 984	44 984			
LILLE CYCLABLE				85 000	541 287	100,00	129 217	129 217			
BORDEAUX CYCLABLE				20 000	109 731	100,00	20 000	20 000			
LYON CYCLABLE				180 000	65 985	100,00	181 110	181 110			
POITIERS				50 000	38 240	100,00	148 187	148 187			
STRASBOURG				100 000	171 746	100,00	100 000	100 000			
DIJON				40 000	92 994	100,00	199 091	199 091			
2. Participations (10 à 50 %)											
1. Filiales (Plus de 50 %)											
ORLEANS CYCLABLE				7 474		909 551	1 973				
LILLE CYCLABLE				(483 238)		3 132 873	72 353				
BORDEAUX CYCLABLE				145 292		1 537 438	32 793				
LYON CYCLABLE				996 650		1 778 812	(174 305)				
POITIERS				52 070		704 099	(25 353)				
STRASBOURG				303 164		2 163 291	5 229				
DIJON				57 515		1 197 384	26 900				
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 avais											
Chiffre d'affaires											
Résultat du dernier exercice clos											
Dividendes encaissés											

Etat exprimé en euros		30/09/2022		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	235 059	100,00	50 000	50 000
CYCLABLE BAYONNE				30 000	28 850	100,00	99 670	99 670
RENNES				40 000	591 833	100,00	525 012	525 012
CYCLES ET SERVICES				12 000	263 217	100,00	138 598	138 598
CYCLABLE CAEN				30 000	30 958	100,00	30 000	30 000
CYCLABLE CHAMBERY				21 000	(63 189)	100,00	118 250	118 250
RIDY				15 000	(65 990)	100,00	80 304	80 304
2. Participations (10 à 50 %)								
1. Filiales (Plus de 50 %)								
CYCLABLE NANTES				42 071		1 449 899	50 674	
CYCLABLE BAYONNE				115 438		739 220	(5 648)	
RENNES				(33 487)		3 071 204	114 447	
CYCLES ET SERVICES				361 434		1 831 076	52 513	
CYCLABLE CAEN				126 744		732 921	958	
CYCLABLE CHAMBERY				111 490		876 736	(86 289)	
RIDY				92 295		334 213	(17 528)	
2. Participations (10 à 50 %)								

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires		12	
	Employés		11	
	Ouvriers		1	
	TOTAL		32	

