

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00957

Numéro SIREN : 753 498 468

Nom ou dénomination : CLERMONT CYCLABLE

Ce dépôt a été enregistré le 05/04/2019 sous le numéro de dépôt 2742

Bilan Actif

DEPOT N° 2019/13/2742

DU 05 AVR. 2018

30/09/2018

30/09/2017

Etat exprimé en euros

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	9 889	1 889	8 000	8 346
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
ACTIF CIRCULANT	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	101 332	13 783	87 549	97 905
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
COMPTES DE REGULARISATION	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 500		12 500	12 500
	TOTAL (II)	123 721	15 672	108 049	118 752
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	150 179		150 179	131 735
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
COMPTES DE REGULARISATION	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	52 801		52 801	21 466
	Autres créances	32 671		32 671	17 345
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 174		1 174	1 174
	DISPONIBILITES	8 951		8 951	28 890
	Charges constatées d'avance	15 836		15 836	15 210
	TOTAL (III)	261 612		261 612	215 821
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		385 333	15 672	369 661	334 573

(1) dont droit au bail

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

12 500

12 500

(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	30 000	30 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Écarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	3 000	3 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	66 371	30 506
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(10 551)	35 865
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	88 819	99 371
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)	98 988	129 329
	Emprunts et dettes financières divers	231	179
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	24 942	12 325
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	126 638	72 187
	Dettes fiscales et sociales	28 120	21 182
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 923	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	280 842	235 202
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	369 661	334 573
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(10 551,31)	35 864,76
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		188 228	222 877
(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	799 682		799 682	573 667
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	39 300		39 300	35 327
	Montant net du chiffre d'affaires	838 982		838 982	608 995
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 173	206
	Autres produits			9	29
	Total des produits d'exploitation (1)			841 164	609 230
	Achats de marchandises			586 460	411 511
	Variation de stock			(18 444)	(24 271)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres achats et charges externes			116 838	78 926
	Impôts, taxes et versements assimilés			4 062	2 361
	Salaires et traitements			99 422	63 443
	Charges sociales du personnel			29 920	18 952
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			10 703	3 729
CHARGES D'EXPLOITATION	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			16 104	12 196
	Total des charges d'exploitation (2)			845 064	566 847
RESULTAT D'EXPLOITATION				(3 900)	42 384

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2018

30/09/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		(3 900)	42 384
Opéra. fin.	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)	11	11
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 959	2 354
	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		4 970	2 365
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	2 325	2 266
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		2 325	2 266
RESULTAT FINANCIER		2 646	99
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 255)	42 483
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	54	8 613
	Sur opérations en capital		50 000
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	54	58 613
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	9 350	1 479
	Sur opérations en capital		44 000
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		3 994
	Total des charges exceptionnelles	9 350	49 473
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(9 297)	9 140
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			15 758
TOTAL DES PRODUITS		846 188	670 209
TOTAL DES CHARGES		856 739	634 344
RESULTAT DE L'EXERCICE		(10 551)	35 865

- (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 **369 661** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **846 188** euros et un total **charges** de **856 739** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-10 551** 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

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.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

PRISE EN COMPTE CICE AU 30/09/2018 :

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes 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 5 340 euros
- d'un produit à recevoir de 5 022 euros

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

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	9 889					9 889
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9 889					9 889
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	99 536		8 693		8 693	99 536
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 796					1 796
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	101 332		8 693		8 693	101 332
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 500					12 500
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	12 500					12 500
TOTAL		123 721		8 693		8 693	123 721

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres	1 543	346		1 889
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 543	346		1 889
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers	2 733	9 954		12 686
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	694	403		1 097
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 427	10 356		13 783
TOTAL	4 969	10 703		15 672

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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2018
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 39-1.5e 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		30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 500	12 500	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	52 801	52 801	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	22 230	22 230	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 423	2 423	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 018	8 018	
	Charges constatées d'avances	15 836	15 836	
	TOTAL DES CREANCES	113 808	113 808	
	(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)	98 988	31 316	57 752
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			9 920
	Fournisseurs et comptes rattachés	126 638	126 638	
	Personnel et comptes rattachés	14 070	14 070	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 986	8 986	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 597	2 597	
	Obligations cautionnées			
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 466	2 466	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
	Groupe et associés (2)	231	231	
	Autres dettes	1 923	1 923	
	Dettes représentatives de titres empruntés			
	Produits constatés d'avance			
	TOTAL DES DETTES	255 900	188 228	57 752
	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice			
	(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	30 409		
	(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)	231		

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Produits à recevoir		8 552
Autres créances clients <i>Clients- Factures à établir</i>	<i>4 397</i>	4 397
Autres créances <i>Fournisseurs-Avoirs à recevoir</i>	<i>4 156</i>	4 156

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

30/09/2018

Total des Charges à payer		15 950
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		67
<i>Intérêts courus sur emprunts</i>	67	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 308
<i>Fournisseurs FNP</i>	3 308	
Dettes fiscales et sociales		12 575
<i>Dettes provisionnées sur C.P.</i>	7 429	
<i>Charges sociales sur C.P.</i>	2 679	
<i>Charges fiscales sur C.P.</i>	129	
<i>ETAT autres charges à payer</i>	2 338	

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	30/09/2018
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		15 836	15 836
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			15 836

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

Période

Montants

30/09/2018

Produits constatés d'avance - EXPLOITATION**Produits constatés d'avance - FINANCIERS****Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS****TOTAL**

ANNEXE - Elément 6.13

Charges à répartir

Etat exprimé en euros

	Durée amortissement ou étalement	Montant Net au Début d'exercice	Mouvements de l'exercice Augmentations	Mouvements de l'exercice Diminutions	Montant Net au 30/09/2018
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Charges différées					
Frais d'acquisition des immobilisations					
Frais d'émission des emprunts					
Charges à étaler					

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Capital social

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

--

CLERMONT CYCLABLE
Société à responsabilité limitée au capital de 30.000 euros
Siège social : 76 Boulevard François Mitterrand 63000 CLERMONT-FERRAND
RCS CLERMONT-FERRAND 753 498 468

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 24 JANVIER 2019

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

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 s'élevant à -10.551 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice -10.551 euros
A imputer en totalité sur le compte « Autres réserves ».

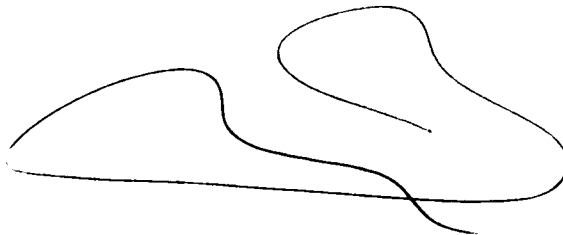
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 24 Janvier 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme

Le Gérant
Boris WAHL

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'B' followed by a horizontal line and a loop.