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 : 2014 B 03835
Numéro SIREN : 803 336 023
Nom ou dénomination : LYON CYCLABLE

Ce dépôt a été enregistré le 30/04/2019 sous le numéro de dépôt B2019/014059

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON* Date : 30/04/2019

5248416

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2019/014059**
n°de gestion : **2014B03835**
n°SIREN : **803 336 023 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 30/04/2019 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

LYON CYCLABLE - Société à responsabilité limitée
20 rue Berjon 69009 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2018

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

5248416

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Actif

	Etat exprimé en euros	30/09/2018 Brut	30/09/2018 Amort. et Dépréc.	30/09/2018 Net	30/09/2017 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	41 324	5 324	36 000	36 772
	Fonds commercial (1)	100 000		100 000	100 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 782	1 301	2 481	3 238
	Autres immobilisations corporelles	120 047	31 313	88 733	96 623
	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				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	32 653		32 653	32 384
	TOTAL (II)	**297 805**	**37 938**	**259 867**	**269 017**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	335 984		335 984	266 292
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	100 661		100 661	36 469
	Autres créances	64 087		64 087	49 381
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	153		153	153
	DISPONIBILITES	25 921		25 921	41 039
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	8 006		8 006	8 885
	TOTAL (III)	**534 811**		**534 811**	**402 217**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**832 616**	**37 938**	**794 678**	**671 234**

(1) dont droit au bail	100 000	100 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an	32 653	32 384
(3) dont créances à plus d'un an		

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	30/09/2017
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	180 000	180 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(139 389)	(139 104)
	Résultat de l'exercice	**25 658**	**(286)**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**66 269**	**40 611**
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)	165 335	200 752
	Emprunts et dettes financières divers	119 056	156 452
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	12 889	10 893
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	363 508	183 597
	Dettes fiscales et sociales	67 621	50 129
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		28 800
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**728 409**	**630 623**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**794 678**	**671 234**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	25 658,32	(285,51)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	586 549	619 730
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

		France	Exportation	30/09/2018 12 mois	30/09/2017 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	1 301 192		1 301 192	908 994
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	39 914		39 914	22 134
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 341 106**		**1 341 106**	**931 128**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			4 522	3 689
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			406	3 738
	Autres produits			38	6
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 346 071**	**938 561**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			922 350	758 174
	Variation de stock			(69 692)	(165 646)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			169 512	161 208
	Impôts, taxes et versements assimilés			12 788	5 902
	Salaires et traitements			187 555	112 157
	Charges sociales du personnel			51 465	29 992
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			13 641	11 359
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			26 461	19 753
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 314 081**	**932 898**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**31 990**	**5 662**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		30/09/2018	30/09/2017
	RESULTAT D'EXPLOITATION	**31 990**	**5 662**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	4 594	3 329
	Total des produits financiers	**4 594**	**3 329**
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	7 394	6 577
	Total des charges financières	**7 394**	**6 577**
	RESULTAT FINANCIER	**(2 800)**	**(3 248)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	**29 190**	**2 414**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	4 715 32 947	393 13 846
	Total des produits exceptionnels	**37 662**	**14 239**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	42 394	16 938
	Total des charges exceptionnelles	**42 394**	**16 938**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	**(4 732)**	**(2 700)**
	PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES	(1 200)	
	TOTAL DES PRODUITS **TOTAL DES CHARGES**	**1 388 327** **1 362 669**	**956 128** **956 413**
	RESULTAT DE L'EXERCICE	**25 658**	**(286)**

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **794 678** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 388 327** euros et un total **charges** de **1 362 669** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **25 658** 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.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 1

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.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

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

Annexe libre

Etat exprimé en **euros**

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

PRISE EN COMPTE CICE 30/09/2018

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

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

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

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

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

- d'une diminution des charges de personnel pour 11 455 euros
- d'un produit à recevoir de 10 138 euros

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

ANNEXE - Elément 2

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Immobilisations

	Etat exprimé en euros	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2018
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	141 324		24 000		24 000	141 324
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**141 324**		**24 000**		**24 000**	**141 324**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 782					3 782
	Instal., agencement, aménagement divers	114 596		5 380		2 648	117 328
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	1 228		1 491			2 719
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**119 606**		**6 871**		**2 648**	**123 828**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	32 384		269			32 653
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**32 384**		**269**			**32 653**
	TOTAL	**293 313**		**31 140**		**26 648**	**297 805**

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

	Etat exprimé en euros	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2018
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	4 551	772		5 324
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**4 551**	**772**		**5 324**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	544	756		1 301
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	18 596	11 517		30 113
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	605	596		1 201
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**19 745**	**12 869**		**32 614**
	TOTAL	**24 296**	**13 641**		**37 938**

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 4

Provisions

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

COPIE CERTIFIEE CONFORME

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en euros	30/09/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	32 653	32 653	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	100 661	100 661	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	200	200	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	10 258	10 258	
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 447	9 447	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 938	8 938	
	Débiteurs divers	35 244	35 244	
	Charges constatées d'avances	8 006	8 006	
	TOTAL DES CREANCES	**205 407**	**205 407**	

(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)	165 335	36 364	127 104	1 867
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	363 508	363 508		
	Personnel et comptes rattachés	20 144	20 144		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 949	17 949		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	20 835	20 835		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 693	8 693		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	119 056	119 056		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**715 520**	**586 549**	**127 104**	**1 867**

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice 35 535
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) 119 056

ANNEXE - Elément 6.14

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Capital social

	Etat exprimé en euros	30/09/2018	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				180 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice				**180 000,00**

LYON CYCLABLE
Société à responsabilité limitée au capital de 180.000 euros
Siège social : 20 rue Berjon 69009 LYON
803 336 023 RCS LYON

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 18 FEVRIER 2019

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

DEUXIEME DÉCISION
L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 Septembre 2018 s'élevant à 25.658 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **25.658 euros**
A imputer en totalité sur le poste « Report à nouveau ».

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

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

Certifié conforme

Le Gérant
Boris WAHL