

CYCLABLE LYON
Société par actions simplifiée au capital de 180.000 euros
Siège social : 21 Avenue Général de Gaulle, 69410 CHAMPAGNE AU MONT D'OR
RCS LYON 803 336 023

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 MARS 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à - 289.442 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice : -289.442 euros
A affecter en totalité au poste « Report à nouveau »

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

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

Certifié conforme

La Présidente
Pour la société ANIMATION DEVELOPPEMENT DU RESEAU CYCLABLE
Céline FORESTIER

Céline FORESTIER

✓ Certified by  yousign

Céline FORESTIER

Certified by yousign

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2023			30/09/2022
		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	55 006	4 006	51 000	51 000
	Fonds commercial (1)	160 000		160 000	160 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	3 290	1 968	1 322	
	Autres immobilisations corporelles	487 395	146 317	341 078	329 203
	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	51 559		51 559	50 637
TOTAL (II)		757 250	152 291	604 959	590 840
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	540 805		540 805	741 540
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	175 782		175 782	87 615
	Autres créances	39 998		39 998	27 783
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	1 263		1 263	1 263
	DISPONIBILITES	167 951		167 951	137 679
	Charges constatées d'avance	30 696		30 696	2 572
	TOTAL (III)	956 494		956 494	998 451
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 713 744	152 291	1 561 453	1 589 292
(1) dont droit au bail				160 000	160 000
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				51 559	50 637
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	180 000	180 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	18 000	18 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		42 290
	Autres réserves		
	Report à nouveau	(132 015)	
	Résultat de l'exercice	(289 442)	(174 305)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	(223 457)	65 985
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)	205 954	272 755
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 074 525	996 650
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	68 473	32 681
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	392 790	186 385
	Dettes fiscales et sociales	41 261	34 836
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	1 906	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 784 910	1 523 307
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 561 453	1 589 292
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(289 441,65)	(174 304,74)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 716 437	1 490 626
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	2 195 392		2 195 392	1 716 789
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	62 809		62 809	62 023
	Montant net du chiffre d'affaires	2 258 201		2 258 201	1 778 812
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			103 219	41
	Autres produits			600	698
	Total des produits d'exploitation (1)			2 362 020	1 779 551
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			1 440 454	1 674 958
	Variation de stock			200 735	(430 720)
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			419 229	341 143
	Impôts, taxes et versements assimilés			11 434	11 588
	Salaires et traitements			227 997	226 574
	Charges sociales du personnel			67 208	65 085
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			48 974	33 741
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			62 934	33 642
	Total des charges d'exploitation (2)			2 478 965	1 956 011
RESULTAT D'EXPLOITATION				(116 945)	(176 461)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

30/09/2023

30/09/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(116 945)	(176 461)
Opéra. Com.	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)	11 732	15 728
	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		11 732	15 728
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	51 858	11 755
	Différences négatives de change	1	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		51 858	11 755
RESULTAT FINANCIER		(40 127)	3 973
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(157 071)	(172 488)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	5 210	618
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		(2 300)
	Total des produits exceptionnels	5 210	(1 682)
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	136 271	135
	Sur opérations en capital	1 309	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		137 580	135
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(132 370)	(1 817)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		2 378 962	1 793 597
TOTAL DES CHARGES		2 668 404	1 967 901
RESULTAT DE L'EXERCICE		(289 442)	(174 305)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

4 821

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

74

(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 **1 561 453** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **2 378 962** euros et un total **charges** de **2 668 404** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-289 442** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023**.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	215 006				215 006
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	215 006				215 006

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 891		1 399		3 290
	Instal., agencement, aménagement divers	422 293		60 452	2 732	480 014
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, mobilier	5 753		1 628		7 381
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours			341 680	341 680	
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	429 937		405 159	344 411	490 685

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	50 637		923		51 559
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	50 637		923		51 559

TOTAL	695 580		406 082		344 411	757 250
--------------	----------------	--	----------------	--	----------------	----------------

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	4 006			4 006
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	4 006			4 006
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 891	77		1 968
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	95 274	46 469	1 423	140 321
	Matériel de transport		1 017		1 017
	Matériel de bureau, mobilier	3 568	1 411		4 979
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	100 733	48 974	1 423	148 285
TOTAL		104 739	48 974	1 423	152 291

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	30/09/2023
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.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	51 559	51 559	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	175 782	175 782	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	557	557	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 114	5 114	
	Impôts sur les bénéfices	1 200	1 200	
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 292	8 292	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	8 971	8 971	
	Débiteurs divers	15 865	15 865	
	Charges constatées d'avances	30 696	30 696	
TOTAL DES CREANCES		298 035	298 035	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

30/09/2023	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)	205 954	205 954		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	392 790	392 790		
	Personnel et comptes rattachés	12 289	12 289		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 810	12 810		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	14 337	14 337		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 826	1 826		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 074 525	1 074 525		
	Autres dettes	1 906	1 906		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 716 437	1 716 437		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		4 188			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		70 988			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 074 525			

COPIE CERTIFIEE CONFORME

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice				180 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice				180 000,00