



compagnie fiduciaire

NOUVELLE AQUITAINE – OCCITANIE – PARIS-ÎLE-DE-FRANCE

Dossier des comptes annuels

**Pour l'exercice
du 01/01/2019 au 31/12/2019**

-0-0-0-

Association INSERCYCLES

Rue de l'Industrie
33470 LE TEICH

-0-0-0-

**SIRET : 41855611400035
APE : 8899B**

COMPTE RENDU DE TRAVAUX

En notre qualité d'Expert-Comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission en date du 8 Janvier 2007, nous avons effectué une mission de **PRESENTATION** des comptes annuels de :

Association INSERCYCLES

Rue de l'Industrie
33470 LE TEICH

Les comptes annuels ci-joints relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019 se caractérisent par les données suivantes :

▶ Total du bilan	547 931,51 Euros
▶ Chiffre d'affaires	83 073,03 Euros
▶ Résultat net comptable	58 740,17 Euros

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de Présentation de comptes

Fait à La Teste-De-Buch, le 25 juin 2020
Pour la COMPAGNIE FIDUCIAIRE



Laurent CARPONSIN
Expert-comptable Associé



Sommaire

COMPTE DE RESULTAT	1
COMPTE DE RESULTAT DETAILLE	3
<i>Détail Des Comptes De Produits</i>	3
<i>Détail Des Comptes De Produits (suite)</i>	4
<i>Détail Des Comptes De Charges (suite)</i>	5
<i>Détail Des Comptes De Charges (suite)</i>	6
BILAN ACTIF	7
BILAN PASSIF	8
BILAN DETAILLE	9
<i>Détail des Comptes d'Actif</i>	9
<i>Détail des Comptes d'Actif (suite)</i>	10
<i>Détail des Comptes de Passif</i>	11
<i>Détail des Comptes de Passif (suite)</i>	12
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	13
<i>PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	13
<i>NOTES SUR LE BILAN ACTIF</i>	16
<i>NOTES SUR LE BILAN PASSIF</i>	17
<i>NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT</i>	18
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	18
LISTE DES IMMOBILISATIONS	20
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	24

COMPTE DE RESULTAT



COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Ventes de marchandises	11 859		11 859	8 548
Production vendue biens				
Production vendue services	71 214		71 214	52 900
Produits propres nets	83 073		83 073	61 448
Production stockée			1 756	704
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			331 658	283 607
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			2 221	1 579
Autres produits			37 226	17 813
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			455 934	365 151
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-1 331	-9 531
Autres achats et charges externes			62 520	70 432
Impôts, taxes et versements assimilés			5 767	4 174
Salaires et traitements			239 929	228 115
Charges sociales			41 075	59 510
Dotations aux amortissements sur immobilisations			25 327	17 873
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges			770	410
Autres charges			122	46
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			374 178	371 028
RESULTAT EXPLOITATION			81 756	-5 877
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			143	143
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			143	143
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			83	61
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES			83	61
RESULTAT FINANCIER			60	82
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			81 816	-5 795



COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 575	2 844
Produits exceptionnels sur opérations en capital		250
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 575	3 094
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 959	396
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	137	190
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 096	586
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 522	2 508
Participation des salariés		
Fonds dédiés et Impôts sur les bénéfices	16 554	
TOTAL DES PRODUITS	457 651	368 387
TOTAL DES CHARGES	398 911	371 675
RESULTAT NET	58 740	-3 287
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
VENTES DE MARCHANDISES	11 859	8 548	3 311	38.73
707110 VENTES VÉLOS	6 613	5 138	1 475	28.71
707111 VENTES VÉLOS VÉLOMALIN	5 217	2 926	2 291	78.30
707120 VENTES CYCLOS	30	460	- 430	-93.48
707130 VENTES MOTOCULTEURS		23	- 23	-100.00
PRODUCTION VENDUE SERVICES	71 214	52 900	18 314	34.62
706100 MISE A DISPOSITION VELOS	572	250	322	128.80
706102 MISE A DISPOSITION CYCLOS	10 214	12 448	- 2 234	-17.95
706104 CAUTIONS ENCAISSEES	1 150	520	630	121.15
706105 VAE LA POSTE	4 326	927	3 399	366.67
706106 MISE A DISPOSITIONS FASTT	1 584		1 584	
706107 MAD VAE	480		480	
706320 LOCATIONS VELOS	26 422	17 243	9 179	53.23
706330 LOCATION SCOOTERS		303	- 303	-100.00
706410 REPARATIONS CYCLOS	235	1 563	- 1 328	-84.96
706420 REPARATIONS VELOS	24 449	17 849	6 600	36.98
706430 REPARATIONS MOTOCULTEURS	29	48	- 19	-39.58
706440 PRESTATIONS DIVERSES	280		280	
708000 VENTES FERRAILLE	1 302	1 570	- 268	-17.07
708100 VENTES DIVERSES	170	180	- 10	-5.56
PRODUITS PROPRES NETS	83 073	61 448	21 625	35.19
PRODUCTION STOCKEE	1 756	704	1 052	149.43
713500 VARIATION STOCKS DE PRO	1 756	704	1 052	149.43
SUBVENTIONS D'EXPLOITATION RECUES	331 658	283 607	48 051	16.94
741200 SUBVENTION / VAL DE L'EYRE	3 000	3 000		0.00
741400 SUBVENTION / COBAS	90 000	75 000	15 000	20.00
741500 SUBVENTION / COBAN	15 000	15 000		0.00
741700 SUBVENTION / CONSEIL DÉPART.	42 000	38 000	4 000	10.53
741801 SUBVENTION / CONTRATS AIDÉS C.D.D.I	164 348	136 284	28 064	20.59
741803 SUBVENTION / ASP SERVICE CIVIQUE	790	640	150	23.44
741804 SUBVENTION EUROPE / LEADER		9 300	- 9 300	-100.00
741805 SUBVENTIONS AUTRES		6 384	- 6 384	-100.00
741880 SUBVENTION CONSEIL REGIONAL	16 520		16 520	
REPRISES AMORT. PROV. TRANSFERT CHARGES	2 221	1 579	642	40.66
791000 TRANSFERT DE CHARGES	2 221	1 579	642	40.66
AUTRES PRODUITS	37 226	17 813	19 413	108.98
756000 COTISATIONS ADHERENTS	780	720	60	8.33



Détail Des Comptes De Produits	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
756010 COTISATIONS PONCTUELLES	1 272	1 188	84	7.07
756030 ADHESIONS GROUPE	90	150	- 60	-40.00
757000 QUOTE PART DE SUBV. INV. AU RESULTAT	34 932	15 730	19 202	122.07
758000 PRODUITS DIVERS	152	25	127	508.00
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	455 934	365 151	90 783	24.86

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Produits (suite)	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES	143	143		0.00
768000 PRODUITS FINANCIERS	143	143		0.00
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	143	143		0.00
PRODUITS EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	1 575	2 844	- 1 269	-44.62
772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS	1 575	2 844	- 1 269	-44.62
PRODUITS EXCEPT. SUR OPERATIONS EN CAPITAL		250	- 250	-100.00
775000 PRODUITS DE CESSIONS ELEMENTS D'ACTIFS		250	- 250	-100.00
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 575	3 094	- 1 519	-49.10



COMPTE DE RESULTAT DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
VARIAT. DE STOCK MAT. PREM. ET AUTRES APPROV.	-1 331	-9 531	8 200	-86.04
603270 VARIATION DE STOCK PIECES	-1 331	-9 531	8 200	-86.04
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	62 520	70 432	- 7 912	-11.23
604000 PRESTATIONS DE SERVICES		1 111	- 1 111	-100.00
606111 FRAIS / EAU	401	294	107	36.39
606120 FRAIS / ELECTRICITÉ	2 027	1 901	126	6.63
606200 FRAIS / CARBURANT	3 055	2 424	631	26.03
606300 FOURNITURE ATELIER	12 707	17 664	- 4 957	-28.06
606311 FOURNITURES VÉLOMALIN	91	2 439	- 2 348	-96.27
606350 FOURNITURES HYGIÈNE	64	138	- 74	-53.62
606400 FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 168	1 140	1 028	90.18
606800 AUTRES MATIERES ET FOURNITURES	190	1 341	- 1 151	-85.83
611000 SOUS-TRAITANCE GENERALE	35		35	
611100 SOUS-TRAITANCE VÉLOMALIN	2 181	3 932	- 1 751	-44.53
613500 LOCATIONS MOBILIÈRES	18	80	- 62	-77.50
613510 LOCATION ALARME	1 834	1 799	35	1.95
613520 LOYER TPE	484	582	- 98	-16.84
615500 ENTRETIEN BIENS MOBILIERS	2 373	794	1 579	198.87
615520 BLANCHISSERIE	10	120	- 110	-91.67
615600 MAINTENANCE	1 059	447	612	136.91
616000 PRIMES D'ASSURANCE	9 987	9 711	276	2.84
618100 DOCUMENTATION GENERALE	2	2		0.00
622600 HONORAIRES	19 253	19 750	- 497	-2.52
622700 FRAIS D'ACTES ET DE CONTENTIEUX	50	50		0.00
623100 ANNONCES ET INSERTIONS	617	315	302	95.87
623110 ANNONCES ET INSERTIONS VÉLOMALIN	201	591	- 390	-65.99
624100 TRANSPORTS DE BIENS		11	- 11	-100.00
625000 DEPLTS MISSION RECEP	29		29	
625100 FRAIS DE DÉPLACEMENTS	463	899	- 436	-48.50
625700 FRAIS DE RÉCEPTION	535	382	153	40.05
625711 FRAIS DE RÉCEPTION VÉLOMALIN		32	- 32	-100.00
626300 AFFRANCHISSEMENTS	445	440	5	1.14
626500 FRAIS / TÉLÉPHONE	1 093	1 112	- 19	-1.71
627800 FRAIS BANCAIRES	238	308	- 70	-22.73
628100 CONCOURS DIVERS (COTISATIONS,...)	912	625	287	45.92
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	5 767	4 174	1 593	38.16
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE CONTINUE	5 712	4 065	1 647	40.52



Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
635800 AUTRES DROITS	55	109	- 54	-49.54
SALAIRES ET TRAITEMENTS	239 929	228 115	11 814	5.18
641100 SALAIRES BRUTS	236 714	228 604	8 110	3.55
641200 PROVISION POUR CONGÉS PAYÉS	1 302	-2 313	3 615	-156.29
641400 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS	1 912	1 823	89	4.88
CHARGES SOCIALES	41 075	59 510	- 18 435	-30.98
645100 COTISATIONS URSSAF	29 853	36 841	- 6 988	-18.97
645200 COTISATIONS MUTUELLE	507	672	- 165	-24.55
645300 COTISATIONS RETRAITE	5 721	14 006	- 8 285	-59.15
645350 COTISATIONS PRÉVOYANCE	1 472	1 526	- 54	-3.54
647500 MÉDECINE DU TRAVAIL	2 430	2 430		0.00
647820 PROVISION CHARGES SUR CP	-368	-136	- 232	170.59
648000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	1 460	4 172	- 2 712	-65.00
DOTATIONS AUX AMORTS. SUR IMMOBILISATIONS	25 327	17 873	7 454	41.71
681120 DOT. AMORT. CORPORELLES	25 327	17 873	7 454	41.71
DOTATIONS AUX PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	770	410	360	87.80
681520 DOT POUR PROV TRVX	770	410	360	87.80
AUTRES CHARGES	122	46	76	165.22
654000 PERTES SUR CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES		40	- 40	-100.00
658000 CHARGES DIVERSES	122	6	116	n/s
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	374 178	371 028	3 150	0.85

Présenté en Euros

Détail Des Comptes De Charges (suite)	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation	%
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	83	61	22	36.07
661500 INT.CPTES CRTS DEP	83	61	22	36.07
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	83	61	22	36.07
CHARGES EXCEPT. SUR OPERATIONS DE GESTION	7 959	396	7 563	n/s
671200 AMENDES ET PÉNALITÉS FISCALES		41	- 41	-100.00
671800 AUT.CHARG.EXCEPT.OP.	7 959		7 959	
672000 CHARGES SUR EXERCICES ANTÉRIEURS		355	- 355	-100.00
DOT. EXCEPT. AUX AMORTS ET PROVISIONS	137	190	- 53	-27.89
687100 DOT AMT EXCEPT IMMOB	137	190	- 53	-27.89
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	8 096	586	7 510	n/s
FONDS DEDIES ET IMPOT SUR LES SOCIETES	16 554		16 554	
689400 ENGAGEMENTS À RÉALISER SUR SUBVENTIONS A	16 520		16 520	
695000 IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS	34		34	

BILAN



BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	31/12/2019 (12 mois)			31/12/2018 (12 mois)
	Brut	Amort.Déprect°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 456	1 456		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions	286 519	114 995	171 524	180 623
Installations tech., matériel et outillage indus.	71 347	45 739	25 608	6 220
Autres immobilisations corporelles	51 663	28 152	23 511	25 323
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISE	410 986	190 342	220 643	212 166
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	18 593		18 593	17 262
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	10 460		10 460	8 704
Marchandises				
Avances & acomptes versés sur commandes	530		530	
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	3 843		3 843	3 702
Fournisseurs débiteurs	102		102	1 530
Personnel	30		30	
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires				
Autres	69 569		69 569	69 600
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	223 012		223 012	164 856
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 150		1 150	1 127
ACTIF CIRCULANT	327 288		327 288	266 780
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	738 274	190 342	547 932	478 946



BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)
Capital social ou individuel		
Fonds associatifs	191 715	195 002
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE	58 740	-3 287
Subventions d'investissement	237 200	243 580
Provisions réglementées		
FONDS PROPRES	487 655	435 295
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	2 588	1 818
Provisions pour charges	16 520	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 108	1 818
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Découverts, concours bancaires	9	
Emprunts et dettes financières diverses		
Associés		
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 009	15 557
Personnel	8 182	6 877
Organismes sociaux	9 539	12 877
Etat, impôts sur les bénéfices	34	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	10 268	6 522
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 127	
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	41 169	41 834
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	547 932	478 946



BILAN DETAILLE

Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation
ACTIF IMMOBILISE	220 643	212 166	8 477
205000 Brevets/licences/droits similaires	1 456	1 456	
280500 Amort. concessions droits similaire	-1 456	-1 456	
CONSTRUCTIONS	171 524	180 623	- 9 099
214100 Bâtiments sur sol d'autrui	286 519	286 519	
281410 Amort. constructions sols autrui	-114 995	-105 897	- 9 098
INSTALLATIONS TECH., MATERIEL & OUTILLAGE INDUS.	25 608	6 220	19 388
215400 Matériel	59 038	28 989	30 049
215500 Outillage industriel	12 309	12 883	- 574
281540 Amortissement matériels	-33 430	-22 769	- 10 661
281550 Amort. outillage industrielle	-12 309	-12 883	574
AUTRES IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 511	25 323	- 1 812
218100 Install. gene. agenc. amenag. div.	40 232	38 146	2 086
218200 Matériel de transport	6 700	6 700	
218300 Matériel de bureau et informatique	2 972	2 972	
218311 Matériel de bureau vélomalin	568	568	
218400 Mobilier	1 191	1 191	
281810 Amort. install et agenc. divers	-16 721	-12 961	- 3 760
281820 Amort. matériels transport	-6 700	-6 656	- 44
281830 Amort. matériels informatique	-2 972	-2 972	
281831 Amort. matériels informatique vélomalin	-568	-473	- 95
281840 Amort. mobilier	-1 191	-1 191	



BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes d'Actif (suite)	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation
ACTIF CIRCULANT	327 288	266 780	60 508
MATIERES PREMIERES, APPROVISIONNEMENTS	18 593	17 262	1 331
327000 Stock atelier	18 593	17 262	1 331
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	10 460	8 704	1 756
350000 Stocks de produits	10 460	8 704	1 756
AVANCES & ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	530		530
409100 Fourn.avances s/comm	530		530
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	3 843	3 702	141
411110 Clients	2 388	3 702	- 1 314
418100 Clients, factures à établir	1 455		1 455
FOURNISSEURS DEBITEURS	102	1 530	- 1 428
401000 Fournisseurs (collectif)	102	1 530	- 1 428
PERSONNEL	30		30
421000 Personnel: rémunérations dues	10		10
425000 Personnel: avances et acomptes	20		20
AUTRES	69 569	69 600	- 31
441200 Subv. conseil régional à recevoir		5 855	- 5 855
441500 Subv. à recevoir coban	15 000	15 000	
441700 Subv. conseil departemental à recevoir	22 143	21 620	523
441750 Conseil départemental - fond aide jeunes	3 000	3 000	
441760 Subv. à recevoir - fdf	2 800		2 800
442200 Subvention à recevoir	25 426	24 125	1 301
468700 Divers pdts a recevo	1 200		1 200
DISPONIBILITES	223 012	164 856	58 156
511200 Remise de chèques	180	60	120
511300 Ancv	120		120
512100 Compte bps0	127 229	69 297	57 932
512102 Compte bps0 / livret	95 452	95 359	93
512103 Bps0 - cpt cb		8	- 8
531000 Caisse	31	131	- 100
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 150	1 127	23
486000 Charges constatées d'avance	1 150	1 127	23



BILAN DETAILLE (suite)

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation
CAPITAUX PROPRES	487 655	435 295	52 360
FONDS ASSOCIATIFS	191 715	195 002	- 3 287
102000 Fond assoc. sans droits de reprise	191 715	195 002	- 3 287
RESULTAT DE L'EXERCICE	58 740	-3 287	62 027
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	237 200	243 580	- 6 380
131100 Subv.inv. / conseil régional	20 600	20 600	
131200 Subv.inv. / conseil régional	80 870	80 870	
131300 Subv. inv. / conseil général	29 870	29 870	
131400 Subv.inv. / directe fdi	5 000	5 000	
131500 Subv. inv. / cobas	116 700	116 700	
131510 Subv inv / cobas (parc vélos élec)	5 000		5 000
131600 Subv. inv. / caf gironde	31 200	31 200	
131700 Subv. inv. / fondation sncf	20 000	20 000	
131900 Subv.invest / fond. de france		4 304	- 4 304
131910 Subv.inv / fondation edf	13 000	13 000	
131920 Subv. inv. / c.g acquisition scooters	1 552	8 188	- 6 636
131930 Subv. inv. / etat (travaux garage)	19 302	19 302	
131950 Subv. inv / etat (zone stockage)	16 500	16 500	
131960 Subv.inv / sillon solidaire	20 000	20 000	
131970 Subv invest. région - parc vélos élec.	14 638	14 638	
131980 Subv. inv. / fdf (acq. 15 vélos élec)	14 000		14 000
131990 Subv. inv / ademe	10 000		10 000
139100 Reprise sub. invest. cons. régional	-19 188	-18 673	- 515
139200 Reprise sub. invest. cons. régional	-33 876	-31 416	- 2 460
139300 Reprise sub. invest. cons. général	-12 514	-11 605	- 909
139400 Reprise sub. invest. directe	-4 360	-4 126	- 234
139500 Reprise sub. invest. cobas	-48 886	-45 336	- 3 550
139510 Reprise sub. invest. cobas (vélos elec)	-1 503		- 1 503
139600 Reprise sub. invest. caf gironde	-13 069	-12 120	- 949
139700 Reprise sub. invest. sncf	-8 376	-7 768	- 608
139900 Reprise sub. invest cons. général		-4 304	4 304
139910 Reprise sub. invest fondation	-9 627	-8 395	- 1 232
139920 Reprise sub. c.g (acquisition scooters)	-1 080	-5 939	4 859
139930 Quote part	-3 139	-2 174	- 965
139950 Amortissement si	-4 684	-3 034	- 1 650
139960 Reprise subv. invest sillon solidaire	-13 322	-1 702	- 11 620
139970 Reprise subv. invest. région - parc vélo	-4 401		- 4 401
139990 Reprise sub. invest ademe	-3 007		- 3 007



Détail des Comptes de Passif	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	19 108	1 818	17 290
PROVISIONS POUR RISQUES	2 588	1 818	770
151800 Autr.provisions p/ri	2 588	1 818	770
PROVISIONS POUR CHARGES	16 520		16 520
194000 Fonds dédiés sur subventions de fonction	16 520		16 520

Présenté en Euros

Détail des Comptes de Passif (suite)	31/12/2019 (12 mois)	31/12/2018 (12 mois)	Variation
EMPRUNTS ET DETTES	41 169	41 834	- 665
DECOUVERTS, CONCOURS BANCAIRES	9		9
512103 Bpso - cpt cb	9		9
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	12 009	15 557	- 3 548
401000 Fournisseurs (collectif)	3 435	4 581	- 1 146
408100 Fournisseurs	8 574	10 976	- 2 402
PERSONNEL	8 182	6 877	1 305
421000 Personnel: rémunérations dues	2		2
427000 Personnel: oppositions	90	90	
428200 Provision pour congés payés	8 090	6 788	1 302
ORGANISMES SOCIAUX	9 539	12 877	- 3 338
431000 Urssaf	5 951	8 208	- 2 257
437200 Mutuelles	277	181	96
437300 Caisses de retraites à payer	1 328	2 179	- 851
437350 Caisse prévoyance	626	584	42
438200 Charges sociales sur congés payés	1 358	1 725	- 367
ETAT, IMPOTS SUR LES BENEFICES	34		34
444000 Etat impot/les benef	34		34
AUTRES IMPOTS, TAXES ET ASSIMILES	10 268	6 522	3 746
442100 Etat - prélèvement à la source	110		110
448600 Etat / taxes à verser	4 447	2 457	1 990
448633 Formation continue à verser	5 712	4 065	1 647
AUTRES DETTES	1 127		1 127
411110 Clients	1 127		1 127



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'association Inercycles créée le 19 mars 1998 a pour objet l'action sans hébergement.

A la suite d'un chantier d'insertion (construction d'un bâtiment en bois au Teich), l'association développe son projet d'insertion touchant le monde du vélo : l'objectif est de créer un parc locatif à disposition de publics spécifiques (défavorisés), l'entretien de ce dit parc étant assuré par des jeunes en réinsertion professionnelle.

Ses ressources proviennent pour l'essentiel de subventions publiques.

L'association dispose de 15 salariés présents au 31 décembre 2019.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2019 ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➤ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ;
Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.



✓ Amortissements

Lorsque les éléments constitutifs d'un actif ont des utilisations différentes (composants), ils font l'objet, s'ils sont significatifs, d'une comptabilisation séparée et d'un plan d'amortissement spécifique.

Toutefois, la société étant en dessous des seuils prévus par le décret 2005-1757 du 30 décembre 2005 (total bilan \leq 3,65 M€ ; chiffre d'affaires \leq 7,3 M€ ; effectif \leq 50) et par mesure de simplification, l'amortissement économique pour dépréciation a été calculé sur la durée d'usage fiscale pour les immobilisations non décomposables.

➤ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires.
Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➤ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du premier entrée/premier sorti.

Les stocks ont à la clôture une valeur brute de 29 052.80 €.

Les stocks de produits intermédiaires et finis sont valorisés à leur coût de production incluant le coût d'acquisition des fournitures consommées et les charges directes et indirectes de production (hors frais financiers).

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➤ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable..

➤ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêt et conformément au principe de prudence.

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➤ Engagements en matière de retraite

Option retenue :

L'entreprise comptabilise ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges.



Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1^{er} avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées » (P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode retient comme base le salaire de fin de carrière.

Les droits sont calculés à partir de l'ancienneté finale proratisée.

Le taux d'actualisation retenu au 31/12/2019 est de 0.77 %.

Les engagements sont évalués pour un âge de départ à la retraite fixé à 65 ans et incluent les charges sociales.



NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 410 986 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 456			1 456
Immobilisations corporelles	377 969	33 941	2 380	409 530
Immobilisations financières				
TOTAL	379 425	33 941	2 380	410 986

Amortissements et dépréciations d'actif = 190 342 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 456			1 456
Immobilisations corporelles	165 802	25 464	2 380	188 886
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	167 258	25 464	2 380	190 342

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Brevets/licences/droits similaires	1 456	1 456	0	1 ans
Bâtiments sur sol d'autrui	286 519	114 995	171 524	de 7 à 40 ans
Materiel	59 038	33 430	25 608	3 à 5 ans
Outillage industriel	12 309	12 309	0	de 3 à 5 ans
Install. gene. agenc. amenag. div.	40 232	16 721	23 511	de 5 à 10 ans
Materiel de transport	6 700	6 700	0	de 3 à 4 ans
Materiel de bureau et informatique	2 972	2 972	0	3 ans
Matériel de bureau vélomalin	568	568	0	3 ans
Mobilier	1 191	1 191	0	5 ans
TOTAL	410 986	190 342	220 644	



Etat des créances = 74 694 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé			
Actif circulant & charges d'avance	74 694	74 694	
TOTAL	74 694	74 694	

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Provisions = 1 818 €

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées				
Provisions pour risques & charges	1 818	770		2 588
TOTAL	1 818	770		2 588

Etat des dettes = 41 169 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	9	9		
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	12 009	12 009		
Dettes fiscales & sociales	28 023	28 023		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 127	1 127		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	41 169	41 169		



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Le président de l'association n'est pas rémunéré. La rémunération du directeur salarié n'est pas mentionnée, car elle conduirait directement ou indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	5 832
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	5 832

Autres informations

Sur l'exercice 2018, l'association Insercycles a bénéficié de mises à disposition :

- Un local de stockage situé à La Teste de Buch, octroyé à titre gracieux par la Mairie de La Teste de Buch
- Un local de stockage situé au Teich, octroyé à titre gracieux par la Mairie du Teich.



ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 2 655 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients, factures à établir(418100)	1 455
TOTAL	1 455

Produits à recevoir sur autres créances	Montant
Divers pdts a recevo(468700)	1 200
TOTAL	1 200

Charges constatées d'avance = 1 150 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	1 150
TOTAL	1 150

Charges à payer = 23 734 €

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fournisseurs (408100)	8 574
TOTAL	8 574

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision pour congés payés(428200)	8 090
Charges sociales sur congés payés(438200)	1 358
Formation continue à verser(448633)	5 712
Etat taxes à verser (448600)	4 446
TOTAL	19 605



LISTE DES IMMOBILISATIONS

Compte 205000 / 280500 Brevets/licences/droits similaires											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Cybertek Office Pro + antivirus	19/06/2008	384,00		384,00	L 100,00	384,00		384,00			
0002 Logiciel Compta	01/01/2009	238,00		238,00	L 100,00	238,00		238,00			
0003 2 Packs Office 2010	06/12/2012	138,00		138,00	L 100,00	138,00		138,00			
0004 Antivirus Kaspersky internet security	06/12/2012	139,98		139,98	L 100,00	139,98		139,98			
0005 Logiciel Agissoft	24/02/2015	556,20		556,20	L 100,00	556,20		556,20			
Sous-total		1 456,18		1 456,18		1 456,18		1 456,18			

Compte 214100 / 281410 Bâtiments sur sol d'autrui											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0002_001 Gros Oeuvre	15/11/2007	200 187,00		200 187,00	L 2,50	55 690,97	5 004,68	60 695,65			139 491,35
0002_002 Façade	15/11/2007	26 692,00		26 692,00	L 5,00	14 851,13	1 334,60	16 185,73			10 506,27
0002_003 Installations Générales	15/11/2007	26 692,00		26 692,00	L 6,67	19 801,55	1 779,47	21 581,02			5 110,98
0002_004 Agencements	15/11/2007	13 344,73		13 344,73	L 14,29	13 344,73		13 344,73			
0003 Création d'un garage	30/09/2016	19 603,73		19 603,73	L 5,00	2 208,15	980,19	3 188,34			16 415,39
Sous-total		286 519,46		286 519,46		105 896,53	9 098,94	114 995,47			171 523,99

Compte 215400 / 281540 Materiel											
Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0004 30 Casques Adulte	06/06/2006	331,50		331,50	L 25,00	331,50		331,50			
0006 Roumgeoux 20 casques	30/11/2007	1 300,00		1 300,00	L 25,00	1 300,00		1 300,00			
0022 1 VTT 24" fille rose	30/06/2008	146,92		146,92	L 25,00	146,92		146,92			
0024.1 5 Casques Cyclos grande Année	30/06/2009	148,00		148,00	L 25,00	148,00		148,00			
0026.5.3 1 Peugeot Ludix BS-455-M	30/04/2011	199,80		199,80	L 33,33	199,80		199,80			
201201 Scooter PMTC Ludix 50 AQ408T	27/11/2012	250,00		250,00	L 33,33	250,00		250,00			
201202 Scooter PMTC Ludix 50 AH269Y	27/11/2012	250,00		250,00	L 33,33	250,00		250,00			
201204 Scooter PMTC Ludix AQ506T	27/11/2012	250,00		250,00	L 33,33	250,00		250,00			
201213_002 2 VTT 24" Fille Atala	18/04/2012	318,45		318,45	L 33,33	318,45		318,45			
201215 3 VTT 20" fille Atala	18/04/2012	380,18		380,18	L 33,33	380,18		380,18			
201216 1 Vélo 20" Garçon Atala	18/04/2012	147,85		147,85	L 33,33	147,85		147,85			
201220 1 casque 1/2 Jet Argent taille XS	03/05/2012	28,98		28,98	L 33,33	28,98		28,98			
201221 1 Casque Jet JEBBS Custom Noir tail	09/05/2012	38,15		38,15	L 33,33	38,15		38,15			
201222 2 Casques 1/2 Jet RC Street taille X:	12/07/2012	57,96		57,96	L 33,33	57,96		57,96			
201223 1 Casque JET DS Jeb's Noir taille M	12/07/2012	46,82		46,82	L 33,33	46,82		46,82			
201224 1 Casque JET DS Jeb's F300 Noir T:	12/07/2012	46,82		46,82	L 33,33	46,82		46,82			
201225 5 Casques cyclistes Taille L / XL	05/06/2012	57,53		57,53	L 33,33	57,53		57,53			
201226 10 casques Cycliste Taille S/M	05/06/2012	115,06		115,06	L 33,33	115,06		115,06			
201228 5 casques jet	25/11/2013	234,12		234,12	L 33,33	234,12		234,12			
201229_002 1 VTT 24" garçon Atala	08/07/2013	120,89		120,89	L 33,33	120,89		120,89			
201234 10 VTT 24" garçon Atala	13/06/2013	1 511,17		1 511,17	L 33,33	1 511,17		1 511,17			
201235 6 VTT 24" garçon Atala	13/06/2013	906,70		906,70	L 33,33	906,70		906,70			
201237_008 1 Peugeot Ludix AT-968 P	20/11/2013	240,00		240,00	L 33,33	240,00		240,00			
201237_010 1 Peugeot Ludix AX-235 V	20/11/2013	240,00		240,00	L 33,33	240,00		240,00			



Compte	215400 / 281540	Materiel										Val. nette			
		Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.		Cum. dép.		
201237_012 1 Peugeot Lucix AY 237-P	2011/2013	240,00	240,00	L 33,33	240,00	240,00	240,00	240,00				240,00			
201237_014 1 Peugeot Lucix AZ-119-P	2011/2013	240,00	240,00	L 33,33	240,00	240,00	240,00	240,00				240,00			
201237_015 1 Peugeot Lucix AZ-750-T	2011/2013	240,00	240,00	L 33,33	240,00	240,00	240,00	240,00				240,00			
201237_016 1 Peugeot Lucix AZ-879-L	2011/2013	240,00	240,00	L 33,33	240,00	240,00	240,00	240,00				240,00			
201237_017 1 Peugeot Lucix BA-504-A	2011/2013	240,00	240,00	L 33,33	240,00	240,00	240,00	240,00				240,00			
201238_003 1 Piaggio Liberty W-975-V	2011/2013	100,00	100,00	L 33,33	100,00	100,00	100,00	100,00				100,00			
201401_005 1 Kymco BV 43-N	30/04/2014	392,00	392,00	L 50,00	392,00	392,00	392,00	392,00				392,00			
201502 1 NEOS S21 CC-896-B	14/04/2015	162,00	162,00	L 50,00	162,00	162,00	162,00	162,00				162,00			
201507 1 NEOS S23 CC-609-P	10/07/2015	162,00	162,00	L 50,00	162,00	162,00	162,00	162,00				162,00			
201512 1 NEOS S30 CM-477-X	12/11/2015	290,00	290,00	L 50,00	290,00	290,00	290,00	290,00				290,00			
201513 1 NEOS S28 CM-336-X	12/11/2015	290,00	290,00	L 50,00	290,00	290,00	290,00	290,00				290,00			
201515 1 NEOS S25 CC-495-K	12/11/2015	290,00	290,00	L 50,00	290,00	290,00	290,00	290,00				290,00			
201517 1 NEOS S33 CM-457-K	12/11/2015	290,00	290,00	L 50,00	290,00	290,00	290,00	290,00				290,00			
201519 1 NEOS S31 CM-458-X	12/11/2015	[290,00]	[290,00]	L 50,00	[290,00]	[290,00]	[290,00]	[290,00]				[290,00]			
201520 1 NEOS S32 CC-741-L	12/11/2015	290,00	290,00	L 50,00	290,00	290,00	290,00	290,00				290,00			
201521 1 NEOS S27 CY-446-W	12/11/2015	290,00	290,00	L 50,00	290,00	290,00	290,00	290,00				290,00			
201603 1 NEOS 50 CC CR-348-D	23/09/2016	113,00	113,00	L 50,00	113,00	113,00	113,00	113,00				113,00			
201604 1 NEOS 50 CC CM-431-X	23/09/2016	113,00	113,00	L 50,00	113,00	113,00	113,00	113,00				113,00			
201605 1 NEOS 50 CC CC-629-P	12/12/2016	339,00	339,00	L 50,00	339,00	339,00	339,00	339,00				339,00			
201607 1 NEOS 50 CC CC-734-L	12/12/2016	316,40	316,40	L 50,00	316,40	316,40	316,40	316,40				316,40			
201608 10 Vélos VILL D28 Miami	12/12/2016	113,00	113,00	L 50,00	113,00	113,00	113,00	113,00				113,00			
201609 7 Vélos VTTTh 27.5 Verigo	31/05/2016	2 340,00	2 340,00	L 50,00	2 340,00	2 340,00	2 340,00	2 340,00				2 340,00			
201610 5 Vélos Vill D 28 Miami	16/06/2016	1 170,00	1 170,00	L 50,00	1 170,00	1 170,00	1 170,00	1 170,00				1 170,00			
201611 3 Vélos VTTTh 27.5 Verigo	16/06/2016	716,40	716,40	L 50,00	716,40	716,40	716,40	716,40				716,40			
201613 1 NEOS 50 CC CC-702-L	25/07/2016	226,00	226,00	L 50,00	226,00	226,00	226,00	226,00				226,00			
201615 1 NEOS 50 CC CC-857-R	14/11/2016	169,50	169,50	L 50,00	169,50	169,50	169,50	169,50				169,50			
201616 1 NEOS 50 CC CM-288-X	14/11/2016	169,50	169,50	L 50,00	169,50	169,50	169,50	169,50				169,50			
201617 Borne	20/12/2016	1 800,00	1 800,00	L 20,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00	1 800,00				1 800,00			709,00
201618 PISTOLET DE MARQUAGE	28/02/2017	4 128,00	4 128,00	L 20,00	4 128,00	4 128,00	1 515,89	825,60				2 341,49			1 786,51
201619 CHARLOT MOBILE	28/02/2017	960,00	960,00	L 20,00	960,00	960,00	352,53	192,00				544,53			415,47
201620 NEOS 50 CC VTL401000011642	16/10/2017	332,50	332,50	L 50,00	332,50	332,50	200,89	131,61				332,50			
201621 NEOS 50 CC VGS5A46600002591	16/10/2017	[332,50]	[332,50]	L 50,00	[332,50]	[332,50]	200,89	131,61				[332,50]			
201624 NEOS 50CC OM347X VGS4466000	29/05/2017	163,00	163,00	L 50,00	163,00	163,00	129,49	33,51				163,00			
201625 NEOS 50 CCVGS5A46600000524	29/05/2017	[309,90]	[309,90]	L 50,00	[309,90]	[309,90]	246,20	63,70				[309,90]			
201627 NEOS 50CC VGS5A46600001250	29/05/2017	[163,00]	[163,00]	L 50,00	[163,00]	[163,00]	129,49	33,51				[163,00]			
201628 NEOS 50 CC VGS5A46600001561	25/09/2017	219,50	219,50	L 50,00	219,50	219,50	139,02	80,48				219,50			
201629 NEOS 50CC NES 26.06.12	28/11/2017	[67,80]	[67,80]	L 50,00	[67,80]	[67,80]	37,01	30,79				[67,80]			
201630 NEOS 50CCVGS5A466000017 02.14	28/11/2017	[90,40]	[90,40]	L 50,00	[90,40]	[90,40]	49,34	41,06				[90,40]			
201701 Neos 50 cc cq109x VGS5A46600000	10/04/2018	[264,50]	[264,50]	L 50,00	[264,50]	[264,50]	95,88	168,62				[264,50]			
201702 Neos 50cc CX44A VGS5A46600000	13/09/2018	[57,50]	[57,50]	L 50,00	[57,50]	[57,50]	8,63	48,87				[57,50]			
201703 Neos 50cc CX44A VGS5A46600000	13/09/2018	[57,50]	[57,50]	L 50,00	[57,50]	[57,50]	8,63	48,87				[57,50]			
201704 Neos 50cc CX44A VGS5A46600000	13/09/2018	[57,50]	[57,50]	L 50,00	[57,50]	[57,50]	8,63	48,87				[57,50]			
201705 Neos 50cc CX44A VGS5A46600000	13/09/2018	[57,50]	[57,50]	L 50,00	[57,50]	[57,50]	8,63	48,87				[57,50]			
201706 Neos 50cc CX44A VGS5A46600000	13/09/2018	[57,50]	[57,50]	L 50,00	[57,50]	[57,50]	8,63	48,87				[57,50]			
201707 Ocean Scooter CJ 518 H	11/12/2018	210,00	210,00	L 50,00	210,00	210,00	5,83	105,00				110,83			99,17
201708 Ocean Scooter DY 313 GQ	11/12/2018	160,00	160,00	L 50,00	160,00	160,00	4,44	80,00				84,44			75,56
201709 Ocean Scooter BY 964 Z	11/12/2018	210,00	210,00	L 50,00	210,00	210,00	5,83	105,00				110,83			99,17



Compte 215400 / 281540 Matériel

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
201710 Ocean Scooter BB 610 Y	11/12/2018	260,00		260,00	L 50,00	7,22	130,00	137,22			122,78
201711 Ocean Scooter AJ 622 L	11/12/2018	160,00		160,00	L 50,00	4,44	80,00	84,44			75,56
201901 Scooter Keeway 50 Focus Z 87 Y	16/01/2019	162,50		162,50	L 50,00		77,86	77,86			84,64
201902 Scooter 50 MBK OVETTO DA 895 H	16/01/2019	132,50		132,50	L 50,00		63,49	63,49			69,01
201903 7 batteries bag 400w vélos électrique	31/01/2019	3 200,40		3 200,40	L 33,33		980,86	980,86			2 219,54
201904 1 vélo élect elJ01 S ymu' a04201 7irr	07/02/2019	2 900,40		2 900,40	L 33,33		870,12	870,12			2 030,28
201905 7 vélos élect. esalea ymg9784201 yc	07/02/2019	9 885,60		9 885,60	L 33,33		2 965,68	2 965,68			6 919,92
201906 7 vélos élect. esalea ymg9784702 ydt	07/02/2019	9 885,60		9 885,60	L 33,33		2 965,68	2 965,68			6 919,92
201907 4 vélos élect esalea ymg9785202 yc	07/02/2019	5 688,00		5 688,00	L 33,33		1 706,40	1 706,40			3 981,60
(Montants entre [] non totalisés) Sous-total		59 038,30		59 038,30		22 768,84	12 466,93	33 430,17			25 608,13

Compte 215500 / 281550 Outillage industriel

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 1 Pied de réparation Vélo Junior	24/12/2012	416,14		416,14	L 20,00	416,14		416,14			
0002 1 Compresseur 150L 3 CV BI CYL	18/12/2012	489,00		489,00	L 20,00	489,00		489,00			
0003 4 Servantes Atelier Métal	18/12/2012	383,60		383,60	L 20,00	383,60		383,60			
0004 BAILLARGEAT poste à souder	20/11/2007	220,98		220,98	L 33,33	220,90		220,90			0,08
0005 Divers équipements ateliers	18/12/2012	689,11		689,11	L 20,00	689,11		689,11			
0006 1 perceuse TITAN 700W	19/12/2012	155,00		155,00	L 20,00	155,00		155,00			
0007 BAILLARGEAT nettoyeur HP 500	20/11/2007	372,00		372,00	L 33,33	372,00		372,00			
0008 DUSSARAT / 1 Compresseur 200L 3C	31/10/2007	842,65		842,65	L 20,00	842,65		842,65			
201204 2 Perceuses Vis 14.4V	18/12/2012	239,90		239,90	L 20,00	239,90		239,90			
201207 1 Table 100l hcl. Pompe à pied	13/12/2012	1 194,80		1 194,80	L 20,00	1 194,80		1 194,80			
201208 1 table 1200hcl. centrale intégrée	13/12/2012	2 357,32		2 357,32	L 20,00	2 357,32		2 357,32			
201209 2 produits bacs de nettoyage 30L	13/12/2012	[574,08]		[574,08]	L 20,00	574,08		[574,08]			
201210 4 jeux de clés à pipes	13/12/2012	1 134,53		1 134,53	L 20,00	1 134,53		1 134,53			
201211 2 Etablis métallique	13/12/2012	715,59		715,59	L 20,00	715,59		715,59			
201212 Etabli plateau bois	13/12/2012	376,74		376,74	L 20,00	376,74		376,74			
201213 Equipement atelier - Etiau - pinces	13/12/2012	2 721,33		2 721,33	L 20,00	2 721,33		2 721,33			
(Montants entre [] non totalisés) Sous-total		12 308,69		12 308,69		12 892,69		12 308,61			0,08

Compte 218100 / 281810 Install. gene. agenc. amenag. div.

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 Réalisation mezzanine +bureau accom	26/09/2012	12 365,45		12 365,45	L 10,00	7 745,61	1 236,55	8 982,16			3 383,29
0002 Vestiaires industriel / Atelier	07/09/2012	710,42		710,42	L 20,00	710,42		710,42			
0003 Matériaux réalisation mezzanine	26/10/2012	413,86		413,86	L 10,00	255,81	41,39	297,20			116,66
0004 Travaux	10/06/2013	401,67		401,67	L 20,00	401,67		401,67			
0005 Façage et arrière	27/11/2017	844,80		844,80	L 10,00	92,46	84,48	176,94			667,86
0006 Plateforme de stockage	31/01/2017	16 500,00		16 500,00	L 10,00	3 167,08	1 650,00	4 817,08			11 682,92
0007 Sanitaire Sylvabelle	01/02/2018	1 922,64		1 922,64	L 10,00	176,24	192,26	368,50			1 554,14
0008 Installation électrique	31/01/2018	207,98		207,98	L 10,00	19,12	20,80	39,92			168,06
0009 Installation électrique	07/02/2018	311,99		311,99	L 10,00	28,08	31,20	59,28			252,71
0010 Alp sanitaires dépôt sylvabelle	15/01/2018	1 192,88		1 192,88	L 10,00	114,65	119,29	233,94			958,94



Compte 218100 / 281810 Install. gene. agenc. amenag. div.

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0011 Atlantic services nettoyage chantier	24/07/2018	1 352,10		1 352,10	L 10,00	58,97	135,21	194,18			1 157,92
0012 Pli Planney	03/01/2018	1 922,64		1 922,64	L 10,00	191,20	192,26	383,46			1 539,18
0013 Films de protection solaire	24/09/2019	2 085,60		2 085,60	L 10,00		56,20	56,20			2 029,40
Sous-total		40 232,03		40 232,03		12 961,31	3 759,64	16 720,95			23 511,08

Compte 218200 / 281820 Matériel de transport

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0004 Berlingo	18/02/2016	1 000,00		1 000,00	L 33,33	956,47	43,53	1 000,00			
0005 Automobile renault Master	20/11/2013	5 700,00		5 700,00	L 25,00	5 700,00		5 700,00			
Sous-total		6 700,00		6 700,00		6 656,47	43,53	6 700,00			

Compte 218300 / 281830 Matériel de bureau et informatique

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
0001 1 Tour P.C Pavillon	17/08/2007	580,75		580,75	L 33,33	580,75		580,75			
0002 1 Ecran HP 19"	17/08/2007	220,00		220,00	L 33,33	220,00		220,00			
0003 1 Imprimante HP C 3180	17/08/2007	79,50		79,50	L 33,33	79,50		79,50			
0004 Auchan 2 ordinateurs Pack-Bell Imedia	07/11/2008	789,62		789,62	L 33,33	789,62		789,62			
0005 1 Imprimante lvo laser	22/06/2011	405,44		405,44	L 33,33	405,44		405,44			
0006 2 Orcli + 1 écran	06/12/2012	897,01		897,01	L 33,33	897,01		897,01			
Sous-total		2 972,32		2 972,32		2 972,32		2 972,32			

Compte 218311 / 281831 Matériel de bureau vélo malin

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
2016 04 Matériel informatique (saisie à revoir)	01/07/2016	567,99		567,99	L 33,33	473,32	94,67	567,99			
Sous-total		567,99		567,99		473,32	94,67	567,99			

Compte 218400 / 281840 Mobilier

Désignation	Acquis le	Prix Acq.	Val. rés.	Base amo.	M. / Tx	Amo. ant.	Dot. exo.	Cum. amo.	Dépréc.	Cum. dép.	Val. nette
201201 Bureau Accompagnatrice	17/12/2012	794,66		794,66	L 20,00	794,66		794,66			
201202 3 Caissons de bureau	18/12/2012	396,00		396,00	L 20,00	396,00		396,00			
Sous-total		1 190,66		1 190,66		1 190,66		1 190,66			

Total général		410 985,63		410 985,63		167 258,32	25 463,71	190 342,35			220 643,28
----------------------	--	-------------------	--	-------------------	--	-------------------	------------------	-------------------	--	--	-------------------



SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Présenté en Euros

RUBRIQUES	31/12/2019 (12 mois)		31/12/2018 (12 mois)	
Ventes de marchandises	11 859		8 548	
- Coût direct d'achat				
+/-Variation du stock de marchandises				
MARGE COMMERCIALE (I)	11 859	100.00 %	8 548	100.00 %
+ Production vendue	71 214		52 900	
+ Production stockée	1 756		704	
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	72 970		53 604	
- Matières premières et appro. Consommés	-1 331		-9 531	
- Sous-traitance directe			1 111	
MARGE BRUTE SUR PRODUCTION (II)	74 302	101.82 %	62 024	115.71 %
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)	86 161	101.57 %	70 572	113.55 %
- Services extérieurs et autres charges externes	62 520		69 321	
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	23 641	27.87 %	1 251	2.01 %
+ Subventions d'exploitation	331 658		283 607	
- Impôts, taxes et versements assimilés	5 767		4 174	
- Salaires et traitements	239 929		228 115	
- Charges sociales	41 075		59 510	
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	68 527	80.78 %	-6 940	-11.17 %
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immo.	25 327		17 873	
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges	770		410	
+ Autres produits de gestion courante	37 226		17 813	
- Autres charges de gestion courante	122		46	
+ Transfert de charges d'exploitation	2 221		1 579	
RESULTAT D'EXPLOITATION	81 756	96.38 %	-5 877	-9.46 %
+ Quote part sur opérations en commun				
- Quote part sur opérations en commun				
+ Produits financiers de participations				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	143		143	
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions de VMP				
- Dotations fin. aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées	83		61	
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions de VMP				
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	81 816	96.45 %	-5 795	-9.32 %
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion	1 575		2 844	
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital			250	
+ Reprises sur prov. & transferts de chges except°.				
- Charges except° sur opérations de gestion	7 959		396	
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
- Dotations except° aux amortissements et prov.	137		190	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 522		2 508	
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéficiaires	16 554			
RESULTAT NET COMPTABLE	58 740	69.25 %	-3 287	-5.29 %