

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CAEN - 1402 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 07/08/2024 - 8110 - 2014 B 01082 - 807 432 422 - CITIBIKE NORMANDIE

## SASU CITIBIKE NORMANDIE

### Comptes annuels Bilan au 31/12/2023

1 rue de Bernières


14000 CAEN

**SIRET : 80743242200036**

Signé électroniquement le 07/05/2024 par  
Virginie Trubert

**In Extenso**  
signature électronique

*Enguerran DUCROCCQ*

✓ Certified by  yousign

**IN EXTENSO ARCISSES**

28 Avenue de l'Arcisse, Margon  
28400 ARCISSES

Tél : 02 37 52 10 85

Fax :

# Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	19 900	19 900		1 382
Fonds commercial	300 000		300 000	300 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	10 501	6 381	4 120	2 923
Autres immobilisations corporelles	93 431	65 353	28 077	40 167
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières</b>				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	184		184	181
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 939		10 939	10 939
<b>TOTAL ( I )</b>	<b>434 955</b>	<b>91 634</b>	<b>343 320</b>	<b>355 592</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	987 064		987 064	1 136 924
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>	<b>538</b>		<b>538</b>	
<b>Créances</b>				
Clients et comptes rattachés	255 474		255 474	194 859
Autres	455 975		455 975	336 975
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres Titres				
<b>Instruments de Trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	<b>145 233</b>		<b>145 233</b>	<b>131 564</b>
<b>Charges constatées d'avance</b>	<b>33 131</b>		<b>33 131</b>	<b>13 533</b>
<b>TOTAL ( II )</b>	<b>1 877 414</b>		<b>1 877 414</b>	<b>1 813 855</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler ( III )				
Primes de remboursement des obligations ( IV )				
Ecart de conversion actif ( V )				
<b>TOTAL GENERAL ( I à V )</b>	<b>2 312 369</b>	<b>91 634</b>	<b>2 220 735</b>	<b>2 169 447</b>

# Bilan Passif

		Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
<b>CAPITAUX PROPRES</b>			
Capital social ou individuel dont versé :	40 000	40 000	40 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		4 000	4 000
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves		469 711	330 018
Report à nouveau			
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>		-29 652	139 692
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>TOTAL ( I )</b>	<b>484 059</b>	<b>513 711</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	<b>TOTAL ( I BIS )</b>		
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	<b>TOTAL ( II )</b>		
<b>EMPRUNTS ET DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		598 287	744 264
Emprunts et dettes financières diverses		235 246	246
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		20 598	35 257
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		649 325	739 476
Dettes fiscales et sociales		145 987	135 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		87 233	1 195
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	<b>TOTAL ( III )</b>	<b>1 736 676</b>	<b>1 655 736</b>
<b>Ecart de conversion passif ( IV )</b>			
	<b>TOTAL GENERAL ( I à IV )</b>	<b>2 220 735</b>	<b>2 169 447</b>
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP			

# Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code de Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 2 220 735 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -29 652 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

## Faits caractéristiques

Néant.

## Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant.

## Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

## Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

## Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.  
Il ne fait l'objet d'aucun amortissement.

## Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

## Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

## Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

## Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

# Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations
			Acquisitions créances virements
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	319 900		
<b>TOTAL</b>	<b>319 900</b>		
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.	8 003		2 498
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	53 044		
Mat. de transport	29 667		
Mat. de bureau et info., mobilier	9 040		1 680
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>TOTAL</b>	<b>99 754</b>		<b>4 178</b>
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	181		3
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	10 939		
<b>TOTAL</b>	<b>11 120</b>		<b>3</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>430 774</b>		<b>4 181</b>

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival.
				Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			319 900	
<b>TOTAL</b>			<b>319 900</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.			10 501	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			53 044	
Mat. de transport			29 667	
Mat. de bureau et info., mobilier			10 720	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>TOTAL</b>			<b>103 932</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			184	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			10 939	
<b>TOTAL</b>			<b>11 123</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>434 955</b>	

# Etat des amortissements

## Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
<b>Immobilisations incorporelles</b>					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		18 518	1 382		19 900
	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>18 518</b>	<b>1 382</b>		<b>19 900</b>
<b>Immobilisations corporelles</b>					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre					
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		5 080	1 301		6 381
Installations générales, agencements et aménagements divers		31 503	7 578		39 081
Matériel de transport		14 261	3 950		18 211
Matériel de bureau et informatique, mobilier		5 819	2 242		8 061
Emballages récupérables et divers					
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>56 664</b>	<b>15 071</b>		<b>71 734</b>
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>75 182</b>	<b>16 453</b>		<b>91 634</b>

## Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises		Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	Mode dégressif	Mode Amort. fiscal exceptionnel	
<b>Immobilisations incorporelles</b>						
Frais d'établissement et dvp.						
Fonds commercial						
Autres postes d'immo. incorp.						
	TOTAL					
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains						
Constructions - Sur sol propre						
: - Sur sol d'autrui						
Inst. gales, agenc. et aménag. des constructions						
Inst. techniques, mat. et outillage industriels						
Inst. gales, agenc. et aménagements divers						
Matériel de transport						
Mat. de bur. et informat., mob.						
Emballages récup. et divers						
	TOTAL					
Frais d'acqui. de titres de particip.						
	TOTAL GÉNÉRAL					
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
	TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	
	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice		Montant net en fin d'exercice	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des obligations						

Commentaires : néant

# Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
<b>Réglémentées</b>					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					

## TOTAL I

### Risques et charges

Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					

## TOTAL II

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	

### Dépréciations

Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					

## TOTAL III

### TOTAL GENERAL (I+II+III)

*Dont dotations et reprises : - d'exploitation*

*Dont dotations et reprises : - financières*

*Dont dotations et reprises : - exceptionnelles*

*Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation*



# Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
<b>De l'actif immobilisé</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	10 939		10 939
<b>De l'actif circulant</b>			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	255 474	255 474	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	35 000	35 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	53 620	53 620	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	331 718	331 718	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	35 637	35 637	
Charges constatées d'avance	33 131	33 131	
	<b>TOTAL</b>	<b>744 580</b>	<b>10 939</b>

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

# Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif			
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)					
- à 1 an max. à l'origine	200 000	200 000			
- à plus d'1 an à l'origine	398 287	144 208	235 973	18 106	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	235 000	235 000			
Fournisseurs et comptes rattachés	649 325	649 325			
Personnel et comptes rattachés	26 795	26 795			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	30 863	30 863			
Impôts sur les bénéfices					
Taxe sur la valeur ajoutée	87 568	87 568			
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés	761	761			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)	246	246			
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	87 233	28 664	58 570		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	<b>TOTAL</b>	<b>1 716 078</b>	<b>1 403 429</b>	<b>294 543</b>	<b>18 106</b>
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>	1 270 000				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	1 180 977				
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	246				

# Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	13 921.20	6 262.51
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>TOTAL</b>	<b>13 921.20</b>	<b>6 262.51</b>

## Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
<b>Créances rattachées à des participations</b>		
<b>Autres titres immobilisés</b>		
<b>Prêts</b>		
<b>Autres immobilisations financières</b>		
<b>Créances clients et comptes rattachés</b>		
<b>Autres créances</b>	13 921.20	6 262.51
409800 Rrr a obten.avoir a recev	13 921.20	6 262.51
<b>Valeurs mobilières de placement</b>		
<b>Disponibilités</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>13 921.20</b>	<b>6 262.51</b>

# Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	139 859.64	169 214.15
Dettes fiscales et sociales	33 122.78	29 739.65
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>TOTAL</b>	<b>172 982.42</b>	<b>198 953.80</b>

## Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>		
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>	139 859.64	169 214.15
408100 Fourn. fact.non parvenues	139 859.64	169 214.15
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	33 122.78	29 739.65
428200 Dettes prov. s/ congés payés	26 794.71	24 022.15
438200 Charg.soc. s/ congés a payer	6 328.07	5 460.00
438600 Autr.charg.social.a payer		145.50
448600 Etat - Charges à payer		112.00
<b>Dettes sur immobilisations et comptes rattachés</b>		
<b>Autres dettes</b>		
<b>TOTAL</b>	<b>172 982.42</b>	<b>198 953.80</b>

# Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Produits constatés d'avance		
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		
Charges constatées d'avance		
Charges d'exploitation	33 131	13 533
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	33 131	13 533

**CITIBIKE NORMANDIE**  
**Société par actions simplifiée au capital de 40.000 euros**  
**Siège social : 1 rue de Bernières - 14000 CAEN**  
**RCS CAEN 807 432 422**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 2 AOUT 2024**

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT**

**DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT**

L'associée unique décide d'imputer la perte de l'exercice, soit la somme de 29.652,31 euros, en totalité au poste « autres réserves ».


Compte tenu de cette affectation, le poste « autres réserves » s'élève à 440.058,51 euros et les capitaux propres sont de 484.058,51 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucun dividende n'a été versé au cours des trois derniers exercices.

**Vote des décisions de l'associée unique en date du 2 août 2024.**

**La société NORMAND EBIKE**  
**Représentée par Monsieur Enguerran DUCROCQ**

*Enguerran DUCROCQ*

✓ Certified by  yousign