



PLAN DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE - MOVEBIKE

**DEPOSE AU GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE BORDEAUX
LE MERCREDI 18/06/2025**

Greffe du Tribunal de Commerce de Bordeaux
Procédure 2024J01196

1*) RAPPEL DES DIFFICULTES

MOVEBIKE est une société de forme juridique SAS immatriculé au Tribunal de Commerce de Bordeaux depuis le 22/12/2013 sous le numéro 799 233 572, dont le siège social se situe au 14 Allée Jean Dominique Cassini – 33270 BOULIAC.

La société MOVEBIKE dont l'activité principale est la vente de vélos, vélos électriques, accessoires et activités de réparation de vélos exploite 2 magasins sous enseigne Cyclable :

- Cyclable Bordeaux-Bègles, 12 rue Denis Papin à BEGLES (33130),
- Cyclable Pau, 19 Avenue de l'Europe à Pau (64000).

Fondée par Stéphane BONNE, Président de la société et actionnaire de la société à hauteur de 65%, l'autre associé étant Karine NOIRAUDEAU à hauteur de 35%, la société MOVEBIKE existe depuis le 06/01/2014 et a exploité les magasins de vélos suivants sous différentes enseignes (La Bicyclette Electrique, Altermove, Movebike et Cyclable) :

- Toulouse Centre (9 rue Rivals à Toulouse) du 06/01/2014 au 31/12/2021,
- Bordeaux Centre (82 Cours Alsace Lorraine à Bordeaux) du 01/03/2016 au 31/12/2024
- Toulouse Nord (62 Avenue des Etats Unis à Toulouse) du 15/04/2020 au 31/07/2024
- Bègles depuis le 01/06/2023 sous l'enseigne Cyclable,
- Pau depuis le 01/06/2023 sous l'enseigne Cyclable.

La société MOVEBIKE qui exploitait 4 magasins et employait, au 31/12/2023, 9 salariés a réalisé ses dernières années les résultats suivants :

- Au 31/12/2021, un chiffre d'affaires de 928 566 € avec un résultat positif,
- Au 31/12/2022 un chiffre d'affaires de 815 245 € avec un résultat positif,
- Au 31/12/2023, un chiffre d'affaires de 891 053 € avec un résultat positif.

L'évolution du marché du vélo en France, avec notamment la forte baisse des ventes de vélos électriques de -25 % en 2 ans entre 2023 et 2024, ainsi que l'ouverture simultanée de 2 magasins en Juin 2023, augmentant les charges et les dettes avec des prêts bancaires, ont impacté très fortement les résultats de la société MOVEBIKE malgré une stabilisation du chiffre d'affaires entre 2021 et 2023.

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC

Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES

Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU

SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

L'année 2024 a été une année de forte restructuration avec la fermeture de 2 magasins et le départ de 7 salariés sur les 9 présents, avec un chiffre d'affaires divisé par 2 et des résultats fortement négatifs.

La société MOVEBIKE s'est retrouvée en cessation de paiement le 01/08/2024, puis a été mise en redressement judiciaire le 04/09/2024 par le Tribunal de Commerce de Bordeaux.

Au 31/12/2024, le chiffre d'affaires est de 480 221 € avec un résultat fortement négatif.

Une première période d'observation du 04/09/2024 au 03/02/2025 a été validée par le Tribunal de Commerce de Bordeaux qui a prolongé la période d'observation jusqu'au 04/09/2025.

Après avoir mis en œuvre un plan de restructuration permettant de céder un magasin en Janvier 2025 et de réduire fortement les charges locatives et salariales, **la société MOVEBIKE dégage enfin des résultats positifs depuis Avril 2025.**

Du 01/01/2025 au 30/04/2025, la société MOVEBIKE a réalisé un chiffre d'affaires de 125 726 € pour un bénéfice de 32 860 €.

2*) MESURES PRISES DURANT LA PERIODE DE REDRESSEMENT

Concernant les mesures prises durant la période de redressement, les actions suivantes ont été réalisées depuis le début de la période de redressement judiciaire soit à partir du 03/09/2024 :

<u>Actions</u>	<u>Economie Mensuel</u>	<u>Du 03/09/2024 au 30/04/2025</u>	<u>Du 01/05/2025 au 30/10/2025</u>	<u>Du 03/09/2024 au 30/10/2025</u>
Cession du magasin MOVEBIKE de Bordeaux depuis le 01/01/2025 pour 80 000 €	1300 €	5200 €	7800 €	13000 €
réduction du salaire du Président depuis le 01/01/2025	1500 €	6000 €	9000 €	15000 €
réduction du loyer du magasin MOVEBIKE de Bègles depuis le 01/02/2025	740 €	2220 €	4440 €	6660 €
départ du Technicien-vendeur du magasin de Bègles le 01/04/2025	700 €	700 €	4200 €	4900 €
<u>TOTAL ECONOMIES</u>	<u>6240 €</u>	<u>14 120 €</u>	<u>25 440 €</u>	<u>39 560 €</u>

- Les actions les plus récentes n'ayant eu lieu qu'à partir du 01/01/2025, les économies dégagées sur 4 mois sont de 14120 €.
- Ces économies seront sur les 6 prochains mois de 25 440 €.

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC - FRANCE
Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES
Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU
SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

3*) RESULTATS COMPTABLES DE LA PERIODE D'OBSERVATION

Résultats sur les 8 mois de la période d'observation du 03/09/2024 au 30/04/2025 (voir pièce en annexe) :

La Trésorerie de la société (trésorerie disponible + en cours client) était de 27 000 € le 31/08/2024
Du 05/09/2024 au 30/04/2025, nous avons réalisé :

- Chiffre d'affaires = 261 684 €
- Achat de marchandises = 167 792 €
- Variation de Stock = 8728 €
- Marge brute de 39.2 %
- Charges (loyers ...) = 63 462 €
- Salaires chargés = 74 109 €
- Redevance Cyclable = 9 048€
- Résultat hors cession magasin = - 45 680 €
- Cession Magasin Bordeaux + subventions = 78 540 €
- **Résultat au 30/04/2025 : 32 860 €**

La trésorerie au 30/04/2025 est de 51 207 €.

Le résultat est positif sur cette période en partie due à la cession du magasin de Bordeaux, cette période correspond aux 6 mois de période creuse du marché du cycle.

Nous tenons à signaler que sur cette période qui correspond à la période creuse des ventes de vélos, les actions de réduction de charges sur les loyers de Bordeaux et de Bègles et de réduction des salaires n'ont été réellement mises en œuvre qu'à partir du 01/01/2025.

Concernant le fonctionnement des 2 magasins actuels de MOVEBIKE, voici les résultats des trois dernières années :

CYCLABLE BEGLES	2023	2024	2025 (JANV-AVRIL)	Prévisions 2025
CHIFFRE AFFAIRES	132 130	151 573	55 351	225 000
EVOLUTION		+15 %	+32 %	+49%
NBRE DE VELOS	60	60	27	80
NBRE DE CLIENTS	127	206	103	400

Le magasin CYCLABLE de Bègles progresse de 32 % sur les 4 premiers mois de l'année 2025.

CYCLABLE PAU	2023	2024	2025 (JANV-AVRIL)	Prévisions 2025
CHIFFRE AFFAIRES	174 627	194 509	70 776	250 000
EVOLUTION		+11 %	+97 %	+29%
NBRE DE VELOS	74	76	34	100
NBRE DE CLIENTS	181	403	173	600

Le magasin CYCLABLE de Pau progresse de 97 % sur les 4 premiers mois de l'année 2025.

Nous visons dans 2 ans un objectif de 300 000 € HT annuel par magasin, ce qui est raisonnable et déjà réalisé par le passé sur les magasins MOVEBIKE de Bordeaux et de Toulouse.

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC - FRANCE
Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES
Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU
SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

Marché du vélo neuf :

Nous tenons à rappeler les tendances nationales du marché du vélo (source Observatoire du Cycle)

	2022	2023	2024
Nbre Vélos électriques vendus en France	738 000	671 696	565 225
EVOLUTION		- 9 %	-16 %
MARCHE VELOS France en M€	2379	2182	2003
EVOLUTION		- 8.2 %	-8.2 %

Il est donc à noter que les 2 magasins CYCLABLE de Bègles et de Pau sont en progression sur l'année 2024 et sur ce début d'année 2025 alors que le marché global est en récession.

Le repositionnement stratégique de MOVEBIKE sur ces 2 magasins depuis le début de l'année 2025 avec la cession des 2 magasins de Toulouse (Aout 2024) et Bordeaux (Décembre 2024) se trouve ainsi conforté.

Les baisses de charges (loyers, salaires ...) mises en œuvre depuis le début de l'année 2025 devrait permettre à MOVEBIKE de retrouver un équilibre financier sur l'année 2025.

Période	C. A.	Résultat	Capitaux propres
Du 04/09/2024 au 30/04/2025	261.684 €	32 860 €	-386 908

4*) PREVISIONS D'ACTIVITE

Prévisionnels 6 MOIS certifié par expert-comptable de la période d'observation du 01/05/2025 au 30/10/2025 (voir pièce en annexe)

Du 01/05/2025 au 30/10/2025, nous prévoyons :

- Chiffre d'affaires = 283 333 €
- Achat de marchandises = 161 887 €
- Marge brute de 42.9 %
- Charges (loyers ...) = 37 391 € (-45 %)
- Salaires chargés = 41 024 € (-56%)
- Redevance Cyclable = 13 648 €

Résultat au 30/10/2025 : 29 383 €

Durant cette période du 01/05/2025 au 31/10/2025, les ventes de vélos progressent conformément aux périodes historiques de ventes de vélos de la société.

Les charges dont les loyers et les salaires sont maîtrisés et les réductions mises en œuvre sur le premier quadrimestre 2025 produisent leurs effets.

La trésorerie progresse et le résultat à l'issue de la période est positif.

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC - FRANCE
Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES
Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU
SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

Prévisionnel Compte de Résultat et Trésorerie MOVEBIKE sur 3 ans de 2025 à 2027 (voir pièce en annexe :

Le périmètre d'exploitation sur cette période de MOVEBIKE comprend les 2 magasins CYCLABLE de Pau et Bordeaux-Bègles.

Pour l'année 2025, nous prévoyons un fonctionnement stabilisé de la société MOVEBIKE avec un chiffre d'affaires de 475 000 € soit 237 500 € HT par magasin.

Les achats faits à la commande et les bonnes conditions d'achat de Cyclable auprès des fournisseurs permettent de tenir un taux de marge brute autour de 40% en favorisant les activités d'atelier. L'équilibre financier ainsi retrouvé dès le mois d'Avril 2025 permettent d'envisager un résultat à l'équilibre sur l'année 2025.

Au 31/12/2025, la société MOVEBIKE aurait **une trésorerie positive autour de 70 000 € avec un résultat net de 5 000 € hors cession de magasin.**

Pour l'année 2026, le début du remboursement des créances débutent à partir du 04/09/2026.

Nous prévoyons de continuer à exploiter les 2 magasins de Pau et Bordeaux-Bègles avec un objectif de 275 000 € HT / magasin annuel, soit 550 000 € annuel de chiffre d'affaires.

Ceci nous permet ainsi de dégager **une capacité d'autofinancement de la société MOVEBIKE estimée à 22 000 € en 2026 et une trésorerie à 60 000 €.**

Pour l'année 2027, nous prévoyons de continuer à exploiter les 2 magasins de Pau et Bordeaux-Bègles avec un objectif de 300 000 € HT / magasin annuel, soit 600 000 € annuel de chiffre d'affaires avec **une capacité d'autofinancement de la société MOVEBIKE estimée à 30 000 € et une trésorerie à 55 000 €.**

Période	C. A.	Résultat	Capitaux propres
2025	475 000	5000 €	-386 000
2026	550 000	22 000 €	-364 000
2027	600 000	30 000 €	-334 000

5*) TRESORERIE (voir pièce en annexe)

Période	Trésorerie
04/09/2024	27 300 €
31/12/2024	9 277 €
30/04/2025	49 374 €
17/06/2025	55 000 €
	<i>dont 24000 € sur le compte CIC et 31000 € en crédit client.</i>
Fin 2025	75 000 €
Fin 2026	60 000 €
Fin 2027	55 000 €

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC - FRANCE

Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES

Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU

SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

6*) SITUATION ACTIVE ET PASSIVE

ACTIF :

- Fonds de commerce : 200 000 €
- Matériel : 95 788
- Créances à recouvrer : 343 415 €
- Disponibilités : 44 674 €

PASSIF (en cours de vérification) : 343 415 €

Etape	Super	Privilégié	Chirographaire	A échoir	Total définitif
Déclaré		23 716,00	361 537,57	148 815,00	534 068,57
Cont / Rejeté		-4 263,00	-179 090,61	-7 299,60	-190 653,21
Passif résiduel		19 453,00	182 446,96	141 515,40	343 415,36

- ECHU
 - Super privilégié : 0 €
 - Privilégié : 19 453 €
 - Chirographaire : 182 446.96 €
- A ECHOIR : 141 515.40 €

7*) SITUATION SOCIALE

La société MOVEBIKE emploie 2 salariés en CDI au 01/06/2025 :

- Stéphane BONNE, Président et responsable du magasin Cyclable de Bègles en CDI depuis Mars 2016, dont le salaire brut a été réduit de 30% depuis le début de la période d'observation.
- Pierre HOCHARD, Responsable du magasin Cyclable de Pau en CDI depuis Janvier 2025, avec un salaire brut de 2000 € mensuel.

Il est à noter que le salarié de Bègles a quitté la société le 31/03/2025 et que l'apprenti de Pau a quitté le magasin en fin de mission le 31/05/2025, en attendant un nouvel apprenti le 01/09/2025.

Il n'a pas été fait appel aux AGS concernant les salariés car tous les salaires ont été versés par la société MOVEBIKE.

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC - FRANCE
Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES
Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU
SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

8*) PROPOSITIONS D'APUREMENT DU PASSIF

Nous proposons :

- le remboursement des créances échues inférieures à 500 € dès l'homologation du plan.
- deux options pour les créances échues supérieures à 500 € :
 - o **Option 1 : 100 % des créances échues sont réglées sur 10 années avec le pacte annuel progressif suivant :**
 - 1% du passif la première année en 2026,
 - 2% du passif la seconde année en 2027,
 - 5 % du passif la troisième année en 2028,
 - 5% du passif la quatrième année en 2029
 - 7% du passif la cinquième année en 2030,
 - 10% du passif la sixième année en 2031,
 - 16 % du passif la septième année en 2032,
 - 18 % du passif la huitième année en 2033,
 - 18 % du passif la neuvième année en 2034,
 - 18 % du passif la dixième année en 2035.

La première échéance interviendra à la date anniversaire de l'homologation du plan.

- o **Option 2 : une réduction de 80% des créances échues est validée avec le règlement des 20% des créances restantes sur 2 ans par un pacte annuel égal puis un abandon du solde :**
 - 50% la première année en 2026,
 - 50% la seconde année en 2027,
 - abandon du solde pour la suite,
 - la première échéance interviendra à la date anniversaire de l'homologation du plan.
- Pour les créances à échoir, qui sont essentiellement des créances bancaires, le plan de redressement judiciaire s'applique avec les deux options citées ci-dessus qui sont proposées.

Nous précisons que l'ADI est maintenue malgré l'étalement des échéances sur la durée du plan.

Les créanciers taisants se verront appliquer l'option 2 par défaut.

Fait à Bordeaux le 17/06/2025,

Stéphane BONNE
Président MOVEBIKE

MOVEBIKE

Siège Social : 14 Allée Cassini – 33270 BOULIAC - FRANCE
Magasin CYCLABLE Bordeaux Bègles– 12 Rue Denis Papin – 33130 BEGLES
Magasin CYCLABLE Pau – 19 Avenue de l'Europe – 64000 PAU
SAS au capital de 20.000 Euros - RCS BORDEAUX 799 233 572 - APE : 4764Z - N° identification TVA : FR20799233572

ANNEXE

PLAN DE REDRESSEMENT JUDICIAIRE

MOVEBIKE

1. NOTE DE SYNTHESE DU CABINET COMPTABLE
2. BILAN ACTIF – PASSIF – COMPTE DE RESULTAT
3. COMPTE DE RESULTAT PERIODE OBSERVATION 05/09/2024 AU 30/04/2025
4. COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 6 MOIS DU 01/05/2025 AU 31/10/2025
5. COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2025 – 2026 – 2027
6. RELEVÉ TRESORERIE COMPTE CIC AU 17/06/2025

SITUATION DE LA SOCIETE MOBEBIKE AU 30/04/2025

PREVISIONNEL ETABLI SUR 6 MOIS

RESULTAT DE LA PERIODE D'OBSERVATION

PREVISIONNEL ETABLI SUR 3 ANS – 2025 -2026 -2027

Note explicative

1- SITUATION AU 30/04/2025 et RESULTAT DE LA PERIODE D'OBSERVATION

Notes en page suivante sans changement

2 – PREVISIONNEL SUR 3 ANS ETABLI PAR LE DIRIGEANT

Nous avons contrôlé la cohérence du document établi par Mr Bonne.

On note :

- Que le CAHT prévisionnel réalisé à ce jour est de 200.000 € HT, mais hors mois forts, donc été estimé à 475.000 € pour l'exercice 2025.
Pour les années 2026 et 2027, le CAHT a été estimé à 550.000 € puis 600.000 € en fonction :
 - o De la progression actuelle des 2 magasins de Pau et Bègles
 - o De l'historique des CAHT réalisés sur les 10 dernières années sur les magasins de la société.
 - o Des statistiques de CAHT des magasins cyclables qui réalisent en moyenne 500.000 € HT annuel

- Que la marge retenue est plus importante que celle constatée sur la situation ; mais se rapproche de celle relevée les années précédentes.

- Que les charges externes de l'exercice 2025 sont cohérentes par rapport à la situation établie au 30/04/2025. Elles ne tiennent pas compte des honoraires liées à la procédure de RJ (inclus dans la situation au 30/04/2025).
Elles ont été augmentées de 1.5% pour les années 2026 et 2027.

- Que pour le poste des impôts et taxes, le prévisionnel tient compte
 - o De la fermeture des magasins de Toulouse et Bordeaux (en charge en 2024 notamment pour la CFE)
 - o De l'évaluation de la taxe foncière du magasin de Bègles
- Que la masse salariale du mois de mai 2025 selon récapitulatif de payes est, sur 12 mois, conforme à celle du prévisionnel (salaires bruts chargés)
- Que le résultat présenté ne tient pas compte des dotations aux amortissements

Compte tenu de ces éléments, les résultats prévisionnels sont de :

- Pour 2025 – 84.000 € incluant le produit exceptionnel lié à la cession du bail de Bordeaux
- Pour 2026 – 18.500 €
- Pour 2027 – 28.500 €

Au niveau de la trésorerie :

La société ne bénéficie pas de crédit fournisseurs suite à sa mise en redressement judiciaire.

Les créances clients sont peu importantes car les clients payent à la réception du vélo.

La trésorerie a donc été estimée à partir de la situation initiale augmentée du résultat annuel.

Pour dégager un FDR de 60.000 € correspondant au BFR nécessaire au fonctionnement de la société, les remboursements annuels de créances doivent être limités à 30.000 €.

C'est pourquoi la solution choisie dans le prévisionnel est l'option 2 pour les créances chirographaires et l'option 1 pour les créances privilégiées et à échoir.

Document établi le 16 juin 2025

Sylvie HAUSER – Expert comptable

CABINET CONSARIAND-HAUSER
S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
Au capital de 135 679 €
7 Route de Pin Balma
BP 23125 – 31131 BALMA CEDEX
Tél. : 05.62.57.62.62
Fax : 05.61.24.16.44

SITUATION DE LA SOCIETE MOOVEBIKE AU 30/04/2025

PREVISIONNEL ETABLI SUR 6 MOIS

ET RESULTAT DE LA PERIODE D'OBSERVATION

Note explicative

1 – SITUATION AU 30/04/2025.

La situation établie couvre la période du 01/01/2025 au 30/04/2025.

Le résultat sur cette période inclus une indemnité de 75.000 € suite à la cession du bail de Bordeaux et à la fermeture du magasin.

Le bilan inclus les dettes antérieures à la période de RJ (sans modification par rapport au bilan au 31/12/2024) qu'il conviendra d'ajuster en fonction du passif réel.

Les autres dettes n'amènent pas de remarques particulières.

Le taux de marge commerciale est un peu faible sur la période et devrait se redresser sur les mois à venir.

On notera que le déficit important constaté sur l'exercice précédent est essentiellement lié à une erreur de stock sur le bilan au 31/12/2023, corrigée sur le bilan au 31/12/2024. En tout état de cause, la situation nette de l'entreprise à la date du RJ et au 31/12/2024 tient compte de cette régularisation.

2- RESULTAT DE LA PERIODE 09/2024 – 04/2025

Document établi sur excell dans l'impossibilité technique de faire autrement sur 2 exercices comptables.

Les résultats sont conformes aux résultats comptables sans tenir compte, en charges :

- Des dotations aux amortissements
- Des honoraires liées à la procédure de RJ

Le résultat final tient par contre compte de la variation des stocks entre le 05/09 et le 30/04/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	15 990	10 660	5 330	1,56	8 450	2,62
Fonds commercial	71 434		71 434	20,88	71 434	22,16
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	11 896	11 860	36	0,01	503	0,16
Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 785	15 178	2 607	0,76	4 151	1,29
Autres immobilisations corporelles	157 776	59 036	98 740	28,87	116 713	36,20
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 869		15 869	4,64	20 549	6,37
TOTAL (I)	290 750	96 734	194 016	56,72	221 801	68,80
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	76 405		76 405	22,34	76 238	23,65
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 791		12 791	3,74	2 906	0,90
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	51 207		51 207	14,97	9 840	3,05
Charges constatées d'avance	7 627		7 627	2,23	11 616	3,60
TOTAL (II)	148 030		148 030	43,28	100 600	31,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	438 780	96 734	342 046	100,00	322 401	100,00

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2025		31/12/2024	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	5,85	20 000	6,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,58	2 000	0,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	47 248	13,81	47 248	14,66
Report à nouveau	-475 508	-139,01	-46 434	-14,39
Résultat de l'exercice	19 352	5,66	-429 074	-133,08
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL (I)	-386 908	-406 261	-126,00
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL (III)			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	140 745	41,15	140 745	43,66
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers	248 615	72,68	248 615	77,11
. Associés				
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	287 058	83,92	296 755	92,05
Dettes fournisseurs et comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 234	0,36	1 234	0,38
. Organismes sociaux	9 309	2,72	10 732	3,33
. Etat, impôts sur les bénéfices				
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 218	9,13	22 635	7,02
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 787	2,57	7 946	2,46
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	1 988	0,58		
Instrument financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL (IV)	728 954	728 661	226,01
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif				
	(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	342 046	100,00	322 401	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises	114 996		114 996	91,47	430 974	89,74	-315 978	-73,31
Production vendue biens								
Production vendue services	10 730		10 730	8,53	49 246	10,25	-38 516	-78,20
Chiffres d'Affaires Nets	125 726		125 726	100,00	480 221	100,00	-354 495	-73,81
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation			2 000	1,59	13 500	2,81	-11 500	-85,18
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					92	0,02	-92	-100,00
Autres produits			5	0,00	1 998	0,42	-1 993	-99,74
Total des produits d'exploitation (I)			127 731	101,59	495 810	103,25	-368 079	-74,23
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			87 969	69,97	267 540	55,71	-179 571	-67,11
Variation de stock (marchandises)			-167	-0,12	246 928	51,42	-247 095	-100,06
Achats de matières premières et autres approvisionnements								
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			31 414	24,99	154 515	32,18	-123 101	-79,66
Impôts, taxes et versements assimilés			1 205	0,96	7 407	1,54	-6 202	-83,72
Salaires et traitements			27 065	21,53	103 214	21,49	-76 149	-73,77
Charges sociales			7 848	6,24	29 720	6,19	-21 872	-73,58
Dotations aux amortissements sur immobilisations			23 105	18,38	25 740	5,36	-2 635	-10,23
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			4 909	3,90	16 231	3,38	-11 322	-69,75
Total des charges d'exploitation (II)			183 349	145,83	851 296	177,27	-667 947	-78,45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-55 618	-44,23	-355 485	-74,02	299 867	84,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					1 021	0,21	-1 021	-100,00
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)					1 021	0,21	-1 021	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					-1 021	-0,20	1 021	-100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-55 618	-44,23	-356 507	-74,23	300 889	84,40

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	75 000	59,65	5 000	1,04	70 000	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	75 000	59,65	5 000	1,04	70 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30	0,02	3 107	0,65	-3 077	-99,02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			74 461	15,51	-74 461	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	30	0,02	77 568	16,15	-77 538	-99,95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	74 970	59,63	-72 568	-15,10	147 538	203,31
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	202 731	161,25	500 810	104,29	-298 079	-59,51
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	183 379	145,86	929 885	193,64	-746 506	-80,27
RÉSULTAT NET	19 352	15,39	-429 074	-89,34	448 426	104,51
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	15 990	10 660	5 330	1,56	8 450	2,62
205000 Concessions et droits similaires	15 990		15 990	4,67	15 990	4,96
280500 Concessions et droits similaires		10 660	-10 660	-3,11	-7 540	-2,33
Fonds commercial	71 434		71 434	20,88	71 434	22,16
206010 Droit au bail bdx	71 434		71 434	20,88	71 434	22,16
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	11 896	11 860	36	0,01	503	0,16
214510 Agenc. const. autrui bdx	11 896		11 896	3,48	11 896	3,69
281451 Amort. agenc. cons. bdx		11 860	-11 860	-3,46	-11 392	-3,52
Installations techniques, matériel & outillage industriels	17 785	15 178	2 607	0,76	4 151	1,29
215000 Install. tech. mat. outill. indust.	11 245		11 245	3,29	11 245	3,49
215100 Install. complexes specialisees	6 541		6 541	1,91	6 541	2,03
281500 Install. tech. mat. outill. indust.		8 637	-8 637	-2,52	-7 378	-2,28
281510 Install. complexes specialisees		6 541	-6 541	-1,90	-6 256	-1,93
Autres immobilisations corporelles	157 776	59 036	98 740	28,87	116 713	36,20
218120 Agencement bdx	3 588		3 588	1,05	3 588	1,11
218130 Agencements begles denis papin	7 850		7 850	2,30	7 850	2,43
218140 INSTA AGENC PAU	67 634		67 634	19,77	67 634	20,98
218150 Agencements Begles	68 095		68 095	19,91	68 095	21,12
218200 Materiel de transport	1 822		1 822	0,53	1 822	0,57
218300 Materiel de bureau et informatique	2 227		2 227	0,65	2 227	0,69
218310 Materiel info. bdx	1 496		1 496	0,44	1 496	0,46
218400 Mobilier	4 669		4 669	1,37	4 669	1,45
218410 Mobilier bdx	394		394	0,12	394	0,12
281812 Amort.ag.cons bdx		3 588	-3 588	-1,04	-3 322	-1,02
281813 Amort.ag.cons bdx.zac denis pa		5 695	-5 695	-1,65	-4 126	-1,27
281814 Amortissement Agencemts Pau		19 506	-19 506	-5,69	-11 724	-3,63
281815 Amortissements Agencements Beg		19 650	-19 650	-5,73	-11 776	-3,64
281820 Materiel de transport		1 822	-1 822	-0,52	-1 480	-0,45
281830 Materiel de bureau et informatique		2 214	-2 214	-0,64	-2 076	-0,63
281831 Amort. mat. info bdx		1 496	-1 496	-0,43	-1 496	-0,45
281840 Mobilier		4 669	-4 669	-1,36	-4 669	-1,44
281841 Amort. mobilier bdx		394	-394	-0,11	-394	-0,11
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	15 869		15 869	4,64	20 549	6,37
275000 Depots et cautionnements verses	15 869		15 869	4,64	20 549	6,37
TOTAL (I)	290 750	96 734	194 016	56,72	221 801	68,80
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

Edité le 23/05/2025

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	76 405		76 405	22,34	76 238	23,65
371000 Stock velos	44 601		44 601	13,04	45 714	14,18
372000 Stock accessoires	31 804		31 804	9,30	30 524	9,47
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	12 791		12 791	3,74	2 906	0,90
445620 TVA sur immobilisations	1		1	0,00	1	0,00
445662 Tva deductible intracom	2 278		2 278	0,67	527	0,16
445663 tva post RJ	9 143		9 143	2,67	1 991	0,62
445670 Crédit de TVA à reporter	1 370		1 370	0,40	388	0,12
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instrument financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	51 207		51 207	14,97	9 840	3,05
511300 Encaissement CB					54	0,02
512300 Cic	22 662		22 662	6,63	7 677	2,38
534000 Caisse Begles	11 476		11 476	3,36	243	0,08
535000 Caisse Pau	17 069		17 069	4,99	1 865	0,58
Charges constatées d'avance	7 627		7 627	2,23	11 616	3,60
486000 Charges constatees d'avance	7 627		7 627	2,23	11 616	3,60
TOTAL (II)	148 030		148 030	43,28	100 600	31,20
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	438 780	96 734	342 046	100,00	322 401	100,00

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2025		31/12/2024	
	(12 mois)		(12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 20 000)	20 000	5,85	20 000	6,20
101300 Capital souscrit - appele verse	20 000	5,85	20 000	6,20
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	2 000	0,58	2 000	0,62
106110 Réserve légale prop.	2 000	0,58	2 000	0,62
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	47 248	13,81	47 248	14,66
106800 Autres reserves	47 248	13,81	47 248	14,66
Report à nouveau	-475 508	-139,01	-46 434	-14,39
110000 Report a nouveau - solde créditeur	-46 434	-13,57	-46 434	-14,39
129000 Résultat de l'exercice- perte	-429 074	-125,43		
Résultat de l'exercice	19 352	5,66	-429 074	-133,08
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	TOTAL(I)	-386 908	-406 261	-126,00
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	TOTAL(II)			
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
	TOTAL (III)			
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	140 745	41,15	140 745	43,66
164400 Banque courtois 125k€	16 622	4,86	16 622	5,16
164410 Pge banque courtois	17 662	5,16	17 662	5,48
164420 Prêt 50 K - en cour 2 534.96 €	35 944	10,51	35 944	11,15
164421 PRET CIC 16408	43 539	12,73	43 539	13,50
164500 Pge cic	26 978	7,89	26 978	8,37
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	248 615	72,68	248 615	77,11
455170 Ass. cpte courant sb	143 699	42,01	143 699	44,57
455180 Ass. cpte courant nk	104 916	30,67	104 916	32,54
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	287 058	83,92	296 755	92,05
401000 Fournisseurs	256 963	75,13	256 963	79,70
401100 Fourn. - Achats de biens presta serv	30 094	8,80	39 791	12,34
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	1 234	0,36	1 234	0,38
421000 Personnel - Remunerations dues	580	0,17	580	0,18
428200 Dettes provisio. pour congés a payer	654	0,19	654	0,20

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent		
	31/12/2025		31/12/2024		
	(12 mois)		(12 mois)		
. Organismes sociaux	9 309	2,72	10 732	3,33	
431000 Sécurité sociale	3 600	1,05	3 600	1,12	
431001 URSSAF POST RJ	1 749	0,51	2 610	0,81	
437100 Caisse retraite irp auto	653	0,19	653	0,20	
437101 IRPAUTO POST RJ	1 049	0,31	1 611	0,50	
437800 Autres caisses	2 163	0,63	2 163	0,67	
438200 Charges sociales sur congés à payer	94	0,03	94	0,03	
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 218	9,13	22 635	7,02	
445200 Tva due intracommunautaire	2 278	0,67	527	0,16	
445510 TVA à décaisser	15 176	4,44	18 171	5,64	
445660 TVA sur autres biens et services	684	0,20	684	0,21	
445710 TVA collectée	100	0,03	100	0,03	
445713 TVA COLL POST RJ	9 827	2,87			
445800 Taxes sur le CA à régler ou en attente	3 154	0,92	3 154	0,98	
. Etat, obligations cautionnées					
. Autres impôts, taxes et assimilés	8 787	2,57	7 946	2,46	
442100 Prelev. à la source (impôt sur le revenu)	218	0,06	218	0,07	
442101 PREL A LA SOURCE POST RJ	245	0,07	303	0,09	
448600 Etat autres ch. à pa	8 325	2,43	7 425	2,30	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	1 988	0,58			
468600 Debit.cred.div.char.	1 988	0,58			
Instruments financiers à terme					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL(IV)	728 954	213,12	728 661	226,01
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif					
	(V)				
	TOTAL PASSIF (I à V)	342 046	100,00	322 401	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises	114 996		114 996	91,47	430 974	89,74	-315 978	-73,31	
707100 Vente velos					300 377	62,55	-300 377	-100,00	
707110 VENTES VELO APRES RJ	110 620		110 620	87,98	113 204	23,57	-2 584	-2,27	
707200 Ventes accessoires					8 853	1,84	-8 853	-100,00	
707210 VENTES ACCESSOIRES APRES R	4 376		4 376	3,48	8 540	1,78	-4 164	-48,75	
Production vendue biens									
Production vendue services	10 730		10 730	8,53	49 246	10,25	-38 516	-78,20	
706100 Services reparations					34 696	7,23	-34 696	-100,00	
706110 SERVICES REPARATIONS APRES	10 730		10 730	8,53	14 550	3,03	-3 820	-26,24	
Chiffres d'Affaires Nets	125 726		125 726	100,00	480 221	100,00	-354 495	-73,81	
Production stockée									
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			2 000	1,59	13 500	2,81	-11 500	-85,18	
740000 Subventions			2 000	1,59	13 500	2,81	-11 500	-85,18	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges					92	0,02	-92	-100,00	
791000 Transf.charges d'exp					92	0,02	-92	-100,00	
Autres produits			5	0,00	1 998	0,42	-1 993	-99,74	
758000 Indemnites et autres produits			5	0,00	1 998	0,42	-1 993	-99,74	
Total des produits d'exploitation (I)			127 731	101,59	495 810	103,25	-368 079	-74,23	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			87 969	69,97	267 540	55,71	-179 571	-67,11	
607100 Achats velos			70 765	56,29	129 268	26,92	-58 503	-45,25	
607110 Achats velos intracom			8 154	6,49	88 263	18,38	-80 109	-90,75	
607200 Achats accessoires			7 173	5,71	19 038	3,96	-11 865	-62,31	
607210 Achats accessoires intracom			1 877	1,49	30 957	6,45	-29 080	-93,93	
607300 Achats trot.					15	0,00	-15	-100,00	
Variation de stock (marchandises)			-167	-0,12	246 928	51,42	-247 095	-100,06	
603710 Variation stock velos			1 113	0,89	211 236	43,99	-210 123	-99,46	
603720 Variation stock accessoires			-1 280	-1,01	35 692	7,43	-36 972	-103,58	
Achats de matières premières et autres approvisionnements									
Variation de stock (matières premières et autres approv.)									
Autres achats et charges externes			31 414	24,99	154 515	32,18	-123 101	-79,66	
606110 Fourn.non stock.(ele			765	0,61	3 656	0,76	-2 891	-79,07	
606120 Fourn.non stock.(eau			28	0,02	231	0,05	-203	-87,87	
606140 Fourn.non stock.(car			734	0,58	3 553	0,74	-2 819	-79,33	
606300 Fournitures d entretien et petit equip.			321	0,26	1 875	0,39	-1 554	-82,87	
606400 Fournitures administratives			447	0,36	663	0,14	-216	-32,57	
613130 Location locam					3 822	0,80	-3 822	-100,00	
613210 Location immobiliere bdx					16 923	3,52	-16 923	-100,00	
613212 Loyer toulouse nord					11 844	2,47	-11 844	-100,00	
613213 LOYER SCI BANDOUILLE			6 000	4,77	21 000	4,37	-15 000	-71,42	
613214 LOYERS ARCINS			13 529	10,75	42 743	8,90	-29 214	-68,34	
613500 Locations mobilieres					312	0,06	-312	-100,00	
613510 Location tpe -			415	0,33	937	0,20	-522	-55,70	
614000 Charges locatives et de copropriété					699	0,15	-699	-100,00	
615200 Sur biens immobiliers					1 959	0,41	-1 959	-100,00	
615520 Entretien mat.transp					2 230	0,46	-2 230	-100,00	
615600 Maintenance			100	0,08	800	0,17	-700	-87,49	
616000 Primes d'assurance			1 069	0,85	5 044	1,05	-3 975	-78,80	
616130 Assurance emprunt					896	0,19	-896	-100,00	
618100 Documentation generale			202	0,16	2 634	0,55	-2 432	-92,32	
622600 Honoraires			2 351	1,87	2 589	0,54	-238	-9,18	
622610 Honoraires expert-comptable			1 678	1,33	5 628	1,17	-3 950	-70,17	

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
622700 Frais d'actes et de contentieux	484	0,38			484	N/S
623100 Annonces et insertions	602	0,48	2 856	0,59	-2 254	-78,91
623600 Catalogues et imprimes			3 413	0,71	-3 413	-100,00
624100 Transports sur achats	100	0,08	1 179	0,25	-1 079	-91,51
625100 Voyages et déplacements	455	0,36	4 445	0,93	-3 990	-89,75
625700 Receptions			66	0,01	-66	-100,00
626000 Frais postaux et de télécomm.	48	0,04	444	0,09	-396	-89,18
626100 Telecommunication - internet	425	0,34	2 968	0,62	-2 543	-85,67
627500 Frais bancaires divers	806	0,64	2 632	0,55	-1 826	-69,37
627510 Commissions cartes bleues	415	0,33	1 036	0,22	-621	-59,93
627520 Commissions oney	426	0,34	5 389	1,12	-4 963	-92,09
627530 Frais tr	15	0,01	50	0,01	-35	-69,99
Impôts, taxes et versements assimilés	1 205	0,96	7 407	1,54	-6 202	-83,72
631300 Part.form.continue(t)	305	0,24			305	N/S
635110 Contribution economique territoriale	900	0,72	5 746	1,20	-4 846	-84,33
635120 Taxes foncieres			243	0,05	-243	-100,00
635300 Impots indirects			1 235	0,26	-1 235	-100,00
635400 Droits d'enregistrement et de timbre			183	0,04	-183	-100,00
Salaires et traitements	27 065	21,53	103 214	21,49	-76 149	-73,77
641100 Salaires appointements	25 661	20,41	95 368	19,86	-69 707	-73,08
641200 Conges payes			-1 463	-0,29	1 463	-100,00
641400 Indemnites et avantages divers	685	0,54	6 968	1,45	-6 283	-90,16
641410 Tickets restaurants	720	0,57	2 340	0,49	-1 620	-69,22
Charges sociales	7 848	6,24	29 720	6,19	-21 872	-73,58
645100 Cotisations a l urssaf	5 039	4,01	20 345	4,24	-15 306	-75,22
645310 Cotis.retraite - prevo.	2 627	2,09	9 568	1,99	-6 941	-72,53
647000 Autres cotisations sociales			84	0,02	-84	-100,00
647200 Vers. aux comites social et economique			-277	-0,05	277	-100,00
647500 Medecine du travail, pharmacie	182	0,14			182	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations	23 105	18,38	25 740	5,36	-2 635	-10,23
681110 Immobilisations incorp. et frais d etabl	3 120	2,48	3 120	0,65		0,00
681120 Immobilisations corporelles	19 985	15,90	22 620	4,71	-2 635	-11,64
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant						
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges	4 909	3,90	16 231	3,38	-11 322	-69,75
651100 Redev. concess. brev, lic, marq,...	4 734	3,77	472	0,10	4 262	902,97
651600 Droits d'auteur et de reproduct.			4 393	0,91	-4 393	-100,00
658000 Autres charges de gestion courante	175	0,14	11 366	2,37	-11 191	-98,45
Total des charges d'exploitation (II)	183 349	145,83	851 296	177,27	-667 947	-78,45
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-55 618	-44,23	-355 485	-74,02	299 867	84,35
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières et créances						
Autres intérêts et produits assimilés						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
Total des produits financiers (V)						
Dotations financières aux amortissements et provisions						
Intérêts et charges assimilées			1 021	0,21	-1 021	-100,00
661160 Int. des emprunts et dettes assimilées			1 021	0,21	-1 021	-100,00
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements						

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2025 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2024 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Total des charges financières (VI)			1 021	0,21	-1 021	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 021	-0,20	1 021	-100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	-55 618	-44,23	-356 507	-74,23	300 889	84,40
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	75 000	59,65	5 000	1,04	70 000	N/S
775000 Produits cess elem.c	75 000	59,65	5 000	1,04	70 000	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	75 000	59,65	5 000	1,04	70 000	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	30	0,02	3 107	0,65	-3 077	-99,02
671200 Penalités et amendes	30	0,02	3 107	0,65	-3 077	-99,02
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			74 461	15,51	-74 461	-100,00
675000 Val.net.compt.elem.c			74 461	15,51	-74 461	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	30	0,02	77 568	16,15	-77 538	-99,95
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	74 970	59,63	-72 568	-15,10	147 538	203,31
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	202 731	161,25	500 810	104,29	-298 079	-59,51
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	183 379	145,86	929 885	193,64	-746 506	-80,27
RÉSULTAT NET	19 352	15,39	-429 074	-89,34	448 426	104,51
	<i>Bénéfice</i>		<i>Perte</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2025 SUR 6 MOIS

MISE A JOUR LE 07/05/2025	DU 01/05/2025 AU 31/10/2025
Chiffre d'affaires HT	
1. Ventes de vélos	253 333
2. Ventes d'accessoires	15 000
3. Réparation de Vélos avec pièces détachées	15 000
TOTAL DES VENTES	283 333
Achats HT	
1. Achat Vélos	155 768
2. Achat Accessoires	6 119
3. Variation de Stock	
TOTAL DES ACHATS	161 887
MARGE BRUTE	42,9%
Charges externes	
0. Locations immobilières	28 080
1. Entretiens Divers	259
2. Fournitures électriques	650
3. Frais de téléphone	690
4. Assurances	1 315
5. Commissions	500
6. Honoraires Comptable	2 237
7. Frais de déplacement-voiture	1 500
8. Referencement	808
9. Pub	0
10. Frais exceptionnel	0
11. Frais de mission et de réception	0
12. Frais de poste	0
13. Lundi Matin	150
14. Services banque	240
15. Location TPE	248
16. Commissions CB	714
TOTAL	37 391
Impôts et taxes	
16. Médecine du Travail	0
17. Formation continue - Taxe apprentissage	0
18. CFE Cotisation Foncière des Entreprises	0
21. Taxe foncière	0
	0
Charges de personnel	
23. Revenus Net STEPHANE	12 000
24. Charges sociales salarié + patronale URSAFF + IRP AUTO	12 000
27. Salaire Net Salarié BEGLES	0
28. Charges sociales salarié + patronale URSAFF + IRP AUTO	0
33. Salaire Net Salarié PAU	9 354
34. Charges sociales salarié + patronale URSAFF + IRP AUTO	5 400
35. Salaire Net Salarié APPRENTI	950
36. Versement Impots sur le revenu - SIE IMPOTS	0
37. Cheque déjeuner EDENRED	1 820
38. Aide Apprentissage SYLAE ASP	-500
	41 024
REDEVANCE CYCLABLE	13 648
TOTAL DES ACHATS - CHARGES	253 950
RESULTAT AVANT IMPÔT	29 383
<i>Impôt sur les bénéfices (15 % si RNS < 42500 sinon 25%)</i>	<i>0</i>
RESULTAT NET	29 383
MARGE NETTE	10,4%
CAPACITE AUTO FINANCEMENT	29 383
RBT ANNUEL CREANCES	0
TRESORERIE TTC LE 30/04/2025	51 206
TRESORERIE TTC LE 31/10/2025	75 317

CABINET CONSARIAND-HAUSER
S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
Au capital de 135 679 €
7 Route de Pin Balma
BP 23125 - 31131 BALMA CEDEX
Tél. : 05.62.57.62.62
Fax : 05.61.24.16.44

*Document contrôlé par
nos soins selon note explicative
le 23/05/25*

COMPTE DE RESULTAT PREVISIONNEL 2025 - 2027

SAS MOVEBIKE - CYCLABLE BEGLES ET CYCLABLE PAU

MISE A JOUR LE 16/06/2025	2025	2026	2027
Chiffre d'affaires HT			
Nombres VAE vendus	173	188	208
1. Ventes de vélos	408 749	470 000	520 000
2. Ventes d'accessoires	25 516	30 000	30 000
3. Réparation de Vélos avec pièces détachées	42 201	50 000	50 000
TOTAL DES VENTES	476 467	550 000	600 000
Achats HT			
1. Achat Vélos	251 858	300 800	332 800
2. Achat Accessoires	14 892	27 500	27 500
3. Variation de Stock	0	0	0
TOTAL DES ACHATS	266 751	328 300	360 300
MARGE BRUTE	44,0%	40,3%	40,0%
Charges externes			
0. Locations immobilières	57 083	56 160	62 160
1. Entretien Divers -	641	500	500
2. Fournitures électriques EDF - EAU	1 757	1 500	1 500
3. Frais de téléphone ORANGE	1 724	1 800	1 800
4. Assurances GAN	3 226	3 000	3 000
5. Commissions ONEY	720	1 000	1 000
6. Honoraires Comptable CABINET HAUSER	4 977	4 800	4 800
7. Frais de déplacement-voiture GAZOLE + VINCI	3 033	2 500	2 500
8. Referencement GOOGLE	3 052	1 000	1 000
9. Pub	540	7 200	7 200
10. Frais exceptionnel - NOTAIRE - HAUSER - AVOCAT	665	0	0
11. Frais de mission et de réception - RESTO - HOTEL - SNCF	209	500	500
12. Frais de poste LA POSTE - GEODIS	39	200	200
13. Outil informatique LUNDI MATIN	300	0	0
14. Services banque CIC	858	500	500
15. Location TPE EUROINFORMATION	634	400	400
16. Commissions CB CIC (0.3%)	1 201	1 500	1 500
TOTAL	80 667	82 560	88 560
Impôts et taxes			
16. Médecine du Travail	168	150	150
17. Formation continue - Taxe apprentissage OPCO MOBILITES	254	500	500
18. CFE Cotisation Foncière des Entreprises	2 000	1 800	1 800
21. Taxe foncière	5 300	1 850	1 850
	7 722	4 300	4 300
Charges de personnel			
23. Revenus Net STEPHANE	25 818	25 200	25 200
24. Charges sociales salarié + patronale URSAFF + IRP AUTO	23 935	25 200	25 200
27. Salaire Net Salarié BEGLES	1 688	0	0
28. Charges sociales salarié + patronale URSAFF + IRP AUTO	697	0	0
33. Salaire Net Salarié PAU	18 302	19 800	19 800
34. Charges sociales salarié + patronale URSAFF + IRP AUTO	10 800	10 800	10 800
35. Salaire Net Salarié APPRENTI	7 381	8 000	8 000
36. Versement Impots sur le revenu - SIE IMPOTS	326	840	840
37. Chèque déjeuner EDENRED	4 004	4 320	4 320
38. Aide Apprentissage SYLAE ASP	-4 248	-4 160	-4 160
39. Provisions congés payés			
	88 703	90 000	90 000
REDEVANCE CYCLABLE	26 326	22 000	24 000
TOTAL DES ACHATS - CHARGES	470 169	527 160	567 160
RESULTAT AVANT IMPÔT	6 298	22 840	32 840
<i>PRODUIT EXCEPTIONNEL - CESSION BAIL BDX + subventions</i>	78540	0	0
RESULTAT NET	84 838	22 840	32 840
MARGE NETTE	17,8%	4,2%	5,5%
CAPACITE AUTO FINANCEMENT	6 298	22 840	32 840
RBT ANNUEL CREANCES	807	27 594	29 209
TRESORERIE TTC DEBUT ANNEE	9 277	74 972	63 833
TRESORERIE TTC FIN ANNEE	74 972	63 833	60 925
	2025	2026	2027

CABINET CONSARIAND-HAUSER
S.A.S. D'EXPERTISE COMPTABLE
Au capital de 135 679 €
7 Route de Rieu Balma
BP 23125 - 31131 BALMA CEDEX
Tél. : 05.62.57.62.62
Fax : 05.61.24.16.44

Document contrôlé par nos
soins selon notre explication
du 16/06/2025.

Situation de votre compte C/C PROFESSIONNEL EN REDRESSEMENT JUDICIAIRE MOVEBIKE (EUR) au 17/06/2025

R.I.B. : 10057 19047 00020216415

					Solde initial :	24449,09
						Liste de vos co
Date	Valeur	Libellé	Débit	Crédit	Solde	
					Solde au 17/06/2025 :	24449,09
						Liste de vos co