

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de PARIS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 06001
Numéro SIREN : 800 862 021
Nom ou dénomination : CITYSCOOT

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2020 sous le numéro de dépôt 64201

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 01-09-2020

N° DE DEPOT : 064201

N° GESTION : 2014B06001

N° SIREN : 800862021

DENOMINATION : CITYSCOOT

ADRESSE : 8 rue Bayen 75017 Paris

MILLESIME : 2019

CITYSCOOT

Société par actions simplifiée
au capital de 120.564,90 euros
Siège Social : 8 rue Bayen 75017 Paris
800 862 021 RCS Paris

COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

Comptes certifiés conformes par le président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized loop with a horizontal line extending to the right and a vertical line crossing it.

SAS CITYSCOOT

8 rue Bayen
75017 PARIS

ETATS FINANCIERS

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019



T A L E N Z
Entreprendre est un art majeur

Audit • Expertise Comptable • Conseil

SOFIDEM & ASSOCIES

LAVAL

Rue J.B. Lamarck - CS 52145
53021 Laval Cedex 9
Sofidem - Tél : 02 43 59 15 91

PARIS

12 avenue de l'Opéra - 75001 Paris
Fideac - Tél : 01 53 96 82 82
Sofidem - Tél : 01 48 78 08 22

Rapport de présentation des comptes annuels

COMPTE RENDU DES TRAVAUX DU PROFESSIONNEL DE L'EXPERTISE COMPTABLE

Conformément à nos accords , nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS CITYSCOOT relatifs à l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.

Ces comptes annuels sont joints au présent compte rendu ; ils se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	36 794 555
Chiffre d'affaires	21 882 031
Résultat net comptable (Perte)	-12 641 302

Nous avons effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation des comptes.

Fait à Laval
Le 02/06/2020

Philippe NOURY
Expert comptable diplômé

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Comptes annuels

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	20 221	16 585	3 636	8 645
Fonds commercial (1)	360 000	216 000	144 000	180 000
Autres immobilisations incorporelles	4 164 990	2 424 059	1 740 931	1 756 039
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 389 751	1 298 381	2 091 370	1 681 284
Autres immobilisations corporelles	2 677 410	461 790	2 215 620	1 936 488
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 002 015		1 002 015	1 000 015
Créances rattachées aux participations	3 490 562		3 490 562	10 424
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 528 799		3 528 799	4 168 064
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 633 747	4 416 815	14 216 932	10 740 959
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	386 937		386 937	355 139
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 464 570
Avances et acomptes versés sur commandes	220 525		220 525	46 872
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 447 134	381 647	3 065 487	3 453 986
Autres créances	2 016 342		2 016 342	3 125 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	16 490 847		16 490 847	1 964 300
Charges constatées d'avance (3)	397 486		397 486	405 035
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 959 270	381 647	22 577 623	10 815 552
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	41 593 017	4 798 462	36 794 555	21 556 511
(1) Dont droit au bail			360 000	360 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			665 419	

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 565	96 013
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	50 743 757	28 468 902
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-12 790 686	-7 616 708
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-12 641 302	-5 173 978
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 432 335	15 774 229
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	2 870 000	785 000
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	2 870 000	785 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	44 264	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	44 264	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 887 032	476 041
Emprunts et dettes financières diverses (3)	150 278	5 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	214 923	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 398 678	2 677 448
Dettes fiscales et sociales	2 261 022	1 333 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 106	11 519
Produits constatés d'avance (1)	526 918	493 190
TOTAL DETTES	8 447 957	4 997 283
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 794 555	21 556 511
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 759 245	1 045 271
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 473 789	4 737 011
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	24 261	11 033
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	6 169 542	8 112 782
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	15 712 489	8 582 582
Chiffre d'affaires net	21 882 031	16 695 364
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>6 192 015</i>	<i>-116 814</i>
Production stockée		
Production immobilisée	731 551	568 774
Subventions d'exploitation	2 166 435	2 938 565
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	642 655	2 029 450
Autres produits	14 880	59 624
Total I	25 437 551	22 291 777
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	3 407 613	8 239 024
Variations de stock	1 464 570	-2 448 570
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	-31 798	699 106
Autres achats et charges externes (a)	19 481 195	11 582 938
Impôts, taxes et versements assimilés	483 952	252 223
Salaires et traitements	7 098 245	5 212 023
Charges sociales	2 238 969	1 736 721
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 753 052	1 458 988
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	36 000	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	381 647	176 139
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	144 790	2 523
Total II	37 458 236	26 911 114
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-12 020 684	-4 619 337
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	26 362	424
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	416	69 678
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	26 778	70 102
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	248 524	65 761
Différences négatives de change	6 258	1 153
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	254 783	66 914
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-228 004	3 188
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-12 248 688	-4 616 149

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	104 550	206 973
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	104 550	206 973
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	354 214	119 663
Sur opérations en capital	98 419	448 502
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	44 264	192 504
Total charges exceptionnelles (VIII)	496 897	760 669
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-392 347	-553 696
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	267	4 133
Total des produits (I+III+V+VII)	25 568 880	22 568 852
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 210 182	27 742 830
BENEFICE OU PERTE	-12 641 302	-5 173 978
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	186 126	158 619
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Soldes intermédiaires de gestion

	du 01/01/19 au 31/12/19 12 mois	%	du 01/01/18 au 31/12/18 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises	6 169 542	100,00	8 112 782	100,00	-1 943 240	-23,95
Coût d'achats marchandises vendues	4 872 183	78,97	5 790 454	71,37	-918 270	-15,86
MARGE COMMERCIALE	1 297 358	21,03	2 322 328	28,63	-1 024 970	-44,14
Production vendue	15 712 489	100,00	8 582 582	100,00	7 129 907	83,07
Production stockée						
Production immobilisée	731 551	4,66	568 774	6,63	162 777	28,62
Coût des matières et sous-traitance	-31 798	-0,20	699 106	8,15	-730 904	-104,55
MARGE DE PRODUCTION	16 475 838	104,86	8 452 250	98,48	8 023 588	94,93
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	21 882 031	100,00	16 695 364	100,00	5 186 666	31,07
MARGE BRUTE GLOBALE	17 773 196	81,22	10 774 578	64,54	6 998 618	64,95
Autres achats et charges externes	19 481 195	89,03	11 582 938	69,38	7 898 257	68,19
VALEUR AJOUTEE	-1 707 999	-7,81	-808 360	-4,84	-899 639	111,29
Subventions d'exploitation	2 166 435	9,90	2 938 565	17,60	-772 129	-26,28
Impôts, taxes et verst assimilés	483 952	2,21	252 223	1,51	231 730	91,87
Charges de personnel	9 337 213	42,67	6 948 743	41,62	2 388 470	34,37
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-9 362 730	-42,79	-5 070 762	-30,37	-4 291 968	84,64
Reprises s/ charges et Transferts	642 655	2,94	2 029 450	12,16	-1 386 795	-68,33
Autres produits	14 880	0,07	59 624	0,36	-44 744	-75,04
Dot. amortissements et provisions	3 170 700	14,49	1 635 126	9,79	1 535 573	93,91
Autres charges	144 790	0,66	2 523	0,02	142 267	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	-12 020 684	-54,93	-4 619 337	-27,67	-7 401 347	160,23
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	26 778	0,12	70 102	0,42	-43 324	-61,80
Charges financières	254 783	1,16	66 914	0,40	187 868	280,76
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-12 248 688	-55,98	-4 616 149	-27,65	-7 632 540	165,34
Produits exceptionnels	104 550	0,48	206 973	1,24	-102 422	-49,49
Charges exceptionnelles	496 897	2,27	760 669	4,56	-263 772	-34,68
Résultat exceptionnel	-392 347	-1,79	-553 696	-3,32	161 349	-29,14
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	267		4 133	0,02	-3 866	-93,54
RESULTAT DE L'EXERCICE	-12 641 302	-57,77	-5 173 978	-30,99	-7 467 324	144,32

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CITYSCOOT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 36 794 555 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 12 641 302 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03, mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et suivants.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Les frais de recherche et développement sont amortis sur 3 ans.

Si les coûts de développement ne sont pas activés, le montant des dépenses de recherche et des coûts de développement sont comptabilisés en charge sur l'exercice.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement retraite

Compte tenu des caractéristiques de la population des salariés : faible ancienneté, moyenne d'âge jeune .

Le montant des engagements retraite n'a pas été provisionné



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Augmentation du capital le 19/12/2019 de 241 383 actions nouvelles émises à 97.81 € pour 0.10 € en nominal

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	360 000			360 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 245 455	939 988	232	4 185 211
Immobilisations incorporelles	3 605 455	939 988	232	4 545 211
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 238 129	1 523 065	371 443	3 389 751
- Installations générales, agencements aménagements divers	1 689 726	930 942	394 723	2 225 946
- Matériel de transport	155 679	52 497	92 784	115 392
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 129	75 882	28 938	336 073
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 372 663	2 582 386	887 888	6 067 161
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 010 439	3 482 138		4 492 577
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 168 064	793 994	1 433 259	3 528 799
Immobilisations financières	5 178 503	4 276 132	1 433 259	8 021 375
ACTIF IMMOBILISE	13 156 621	7 798 506	2 321 379	18 633 747

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	939 988	2 582 386	4 276 132	7 798 506
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	939 988	2 582 386	4 276 132	7 798 506
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	232	887 888	1 433 259	2 321 379
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	232	887 888	1 433 259	2 321 379

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	360 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Dépréciation du fonds commercial : 216 000 euros

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
CITYSCOOT ITALIA	1 000	-481	100,00	1 000	1 000			1 157	-5 066	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 480 770	960 106	232	2 440 644
Immobilisations incorporelles	1 480 770	960 106	232	2 440 644
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	556 845	1 108 038	366 296	1 298 381
- Installations générales, agencements aménagements divers	97 387	544 326	373 861	274 155
- Matériel de transport	25 141	33 365	18 365	40 141
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	75 518	107 218	28 938	147 494
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	754 891	1 792 946	787 461	1 760 171
ACTIF IMMOBILISE	2 235 661	2 753 052	787 693	4 200 815

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 880 321 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 490 562		3 490 562
Prêts			
Autres	3 528 799		3 528 799
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 447 134	2 781 715	665 419
Autres	2 016 342	2 016 342	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	397 486	397 486	
Total	12 880 321	5 195 542	7 684 779
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	138
Clients - factures à établir	924 521
Fournisseurs - rrr à obtenir	50 220
Associés - intérêts courus	26 224
Divers - produits à recevoir	55 434
Total	1 056 537

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	180 000	36 000		216 000
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	176 139	381 647	176 139	381 647
Total	356 139	417 647	176 139	597 647
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		417 647	176 139	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 381 647 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
clients minutes	381 647
TOTAL	381 647

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 120 564,90 euros décomposé en 1 205 649 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	960 125	0,10
Titres émis pendant l'exercice	245 524	0,10
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 205 649	0,10

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		44 264			44 264
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		44 264			44 264
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		44 264			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 233 034 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	24 261	24 261		
- à plus de 1 an à l'origine	1 862 772	103 527	1 759 245	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 398 678	3 398 678		
Dettes fiscales et sociales	2 261 022	2 261 022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	159 385	159 385		
Produits constatés d'avance	526 918	526 918		
Total	8 233 034	6 473 789	1 759 245	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	150 278			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	553 953
Interets courus a payer	11 817
Dettes provisio. pour congés payés	527 770
Personnel - autres charges à payer	120 450
Charges sociales sur congés payés	169 979
Charges sociales - charges à payer	101 651
Autres charges a payer	161 320
Clients - RRR à accorder	9 106
Total	1 656 046

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	397 486		
Total	397 486		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	526 917		
Total	526 917		


Suivi des valeurs mobilières

Dénomination	Date d'émission	Montant max émission (délégation de l'AG)	Nombre total de bons émis	Nombre de bons restants	Nombre d'actions émises par exercice des VMAC restantes	Prix d'exercice/ de souscription	Date limite d'exercice
BSPCE 1-2016	30 juin 2017	1.400€	140	123	12.300	33,98 €	30 juin 2022
BSA Enovee	22 novembre 2017	1.177€	11.770	5.888	5.888	0.10€	30 septembre 2020 (avec possibilité d'extension)
BSPCE 2-2016	13 décembre 2018	3.071,60€	30.716	29.716	29.716	61,74€	13 décembre 2023
BSA 1-2018 (A)	13 décembre 2018	200€	2.000	2.000	2.000	61,74€	13 décembre 2023
BSA 1-2018 (A)	13 décembre 2018	200€	2.000	2.000	2.000	61,74€	13 décembre 2023
BSA Uber	29 novembre 2019	13.887,20€	138.872	138.872	138.872	0.10€	29 novembre 2026
BSPCE 1-2018	19 décembre 2019	624€	6.240	6.240	6.240	97,81€	19 décembre 2023
BSPCE 1-2019	19 décembre 2019	17.336,30€	173.363	173.363	173.363	97,81€	19 décembre 2029
BSA Ratchet 2019	19 décembre 2019	2.413.830€	241.383	241.383	24.138.300	0.10€	19 décembre 2022 ou, si antérieure, date d'une augmentation de capital d'au moins 20M€ à un prix supérieur à 97,81€ par action (prime incluse)

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est reconnu sur la base des locations commencées pendant la durée de l'exercice. Pour l'achat de minutes prépayées, un produit constaté d'avance est enregistré pour les minutes achetées et non consommées à la date de clôture de l'exercice.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 26 000 euros

Honoraire des autres services : 17 250 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	165 392	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	188 822	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	98 419	
Provisions pour risques et charges	44 264	
Produits des cessions d'éléments d'actif		104 550
TOTAL	496 897	104 550

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes de la société, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation

La continuité d'exploitation est subordonnée à différents financements, la société a notamment obtenu des accords PGE pour 12,5 M€ auprès de ses banques

Effectif

Effectif moyen du personnel : 200 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	37	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	9	
Ouvriers	140	
Total	200	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Cautio n paiement Loyer Epargne Foncière (08/12/2015 au 01/05/2025)</i>	39 451
<i>Cautio n paiement Loyer Sci Moderne Accacias Foncière (03/10/2016 au 30/09/2025)</i>	24 500
<i>Cautio n paiement Loyer Mr et Mme Grégory Carrier du 18/07/2019</i>	90 000
Avals et cautions	153 951
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Crédit Mutuel , garantie de paie de loyer</i>	74 275
<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	500 000
<i>Crédit Mutuel, nantissement compte bancaire rémunéré</i>	73 000
Autres engagements donnés	647 275
Total	801 226
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

CITYSCOOT
Société par actions simplifiée
au capital de 120.564,90 euros
Siège Social : 8 rue Bayen - 75017 Paris
800 862 021 RCS Paris

EXTRAIT DU
PROCES VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
DU 31 JUILLET 2020

[...]

L'Assemblée Générale était appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Lecture des rapports du Président ;
- Lecture du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ;
- Modification des article 15 et 17.1(A)(8) des statuts ;
- Nomination d'un Directeur Général et détermination de sa rémunération;
- Pouvoir pour les formalités.

[...]

PREMIERE RESOLUTION

« Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 »

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, connaissance prise des rapports du Président et du commissaire aux comptes sur les comptes clos le 31 décembre 2019, approuve lesdits rapports, le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2019 tels qu'ils lui ont été présentés.

L'Assemblée Générale prend acte que la Société n'a supporté aucune dépense visée à l'article 39-4 du Code général des impôts au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

VOIX POUR : 1.043.057

VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

DEUXIEME RESOLUTION

« Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 »

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, connaissance prise des rapports du Président et du commissaire aux comptes sur les comptes clos le 31 décembre 2019, approuve la proposition d'affectation du résultat du Président et, après avoir constaté que les comptes de l'exercice se soldent par une perte de 12.641.302 euros, décide de l'affecter de la manière suivante.

Résultat de l'exercice :	(12.641.302) euros
Report à nouveau :	(12.790.686) euros
Résultat distribuable :	0 euro
Dotation au compte report à nouveau :	(12.641.302) euros
Solde du report à nouveau :	(25.431.988) euros

L'Assemblée Générale prend note, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué à ce jour par la Société.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité/.

VOIX POUR : 1.043.057

VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

TROISIEME RESOLUTION

« Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce »

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, connaissance prise du rapport du Président, du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes clos le 31 décembre 2019 et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions règlementées, prend acte de l'absence de convention mentionnée dans ce rapport spécial, conformément à l'article L.227-10 du Code de commerce.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité/.

VOIX POUR : 1.043.057

VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

QUATRIEME RESOLUTION

« Modification de l'article 15 des statuts »

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, décide de modifier l'article 15 des statuts qui sera désormais rédigé ainsi qu'il suit :

Nouvelle rédaction

« ARTICLE 15 - DIRECTEUR GENERAL

Les Associés peuvent nommer un ou plusieurs Directeurs Généraux, personnes morales ou personnes physiques.

Le Directeur Général est subordonné et reporte directement et exclusivement au Président.

Dans le cadre de son mandat social, le Directeur Général ne pourra mettre en œuvre de décisions engageant la Société sans l'accord préalable du Président.

Sous cette réserve, le Directeur Général a les mêmes pouvoirs que le Président et est ainsi (i) chargé de la gestion quotidienne de la Société et (ii) habilité à la représenter à l'égard des tiers. Il est investi des pouvoirs les plus étendus pour agir en toutes circonstances, au nom de la Société, dans les limites de l'objet social et sous réserve (i) des pouvoirs respectivement attribués par la loi ou par les Statuts aux Associés et (ii) des mêmes limitations de pouvoirs que le Président.

Le Directeur Général pourra obtenir remboursement sur justificatif des dépenses effectuées dans le cadre de sa mission pour le compte de la Société.

Il peut être mis fin au mandat du Directeur Général par décision du Président, à tout moment, sans juste motif et sans qu'il puisse prétendre à indemnisation ou à dommages et intérêts.

La durée des fonctions du Directeur Général est indéterminée. Sa rémunération éventuelle est fixée dans la décision de nomination.

Toutefois en cas de cessation des fonctions du Président, le Directeur Général reste en fonctions, sauf décision contraire des associés, jusqu'à la nomination du nouveau Président. »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité/.

VOIX POUR : 1.043.057

VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

CINQUIEME RESOLUTION

« « Modification de l'article 17.1(A)(8) des statuts »

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises, décide de modifier l'article 17.1(A)(8) des statuts qui sera désormais rédigé ainsi qu'il suit :

Nouvelle Rédaction

« 17.1(A)(8) la nomination du Directeur Général et la fixation de sa rémunération, »

Cette résolution est adoptée à l'unanimité/.

VOIX POUR : 1.043.057

VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

SIXIEME RESOLUTION

« Nomination d'un Directeur Général et détermination de sa rémunération »

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises par les statuts, et après avoir pris connaissance du rapport du Président et des principaux termes et conditions du contrat de mandat de directeur général proposé à Monsieur Monsieur Altmayer (le « **Contrat de Mandat** ») :

- décide de nommer Monsieur Altmayer en qualité de Directeur Général de la Société, à compter de ce jour et pour une durée indéterminée ;

- approuve lesdits termes et conditions du Contrat de Mandat tels que présentés dans le rapport de gestion, y compris pour ce qui concerne la rémunération du Directeur Général ;
- autorise le Président à signer ledit Contrat de Mandat.

Monsieur Altmayer a déclaré accepter ces fonctions et n'être dans aucun des cas d'incompatibilité ou d'interdiction l'empêchant d'exercer ces fonctions.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité/

VOIX POUR : 1.043.057

VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

[...]

ONZIEME RESOLUTION

« Pouvoirs »

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au Président et/ou au porteur d'un original, d'un extrait ou d'une copie du présent procès-verbal, ainsi qu'à LEGAL VISION, 1 cour du Havre CS 50101 75008 Paris, à l'effet d'accomplir toutes formalités et publicités prévues par la loi et les règlements en vigueur relatives aux délibérations prises dans le cadre de la présente assemblée.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité/

VOIX POUR : 1.043.057

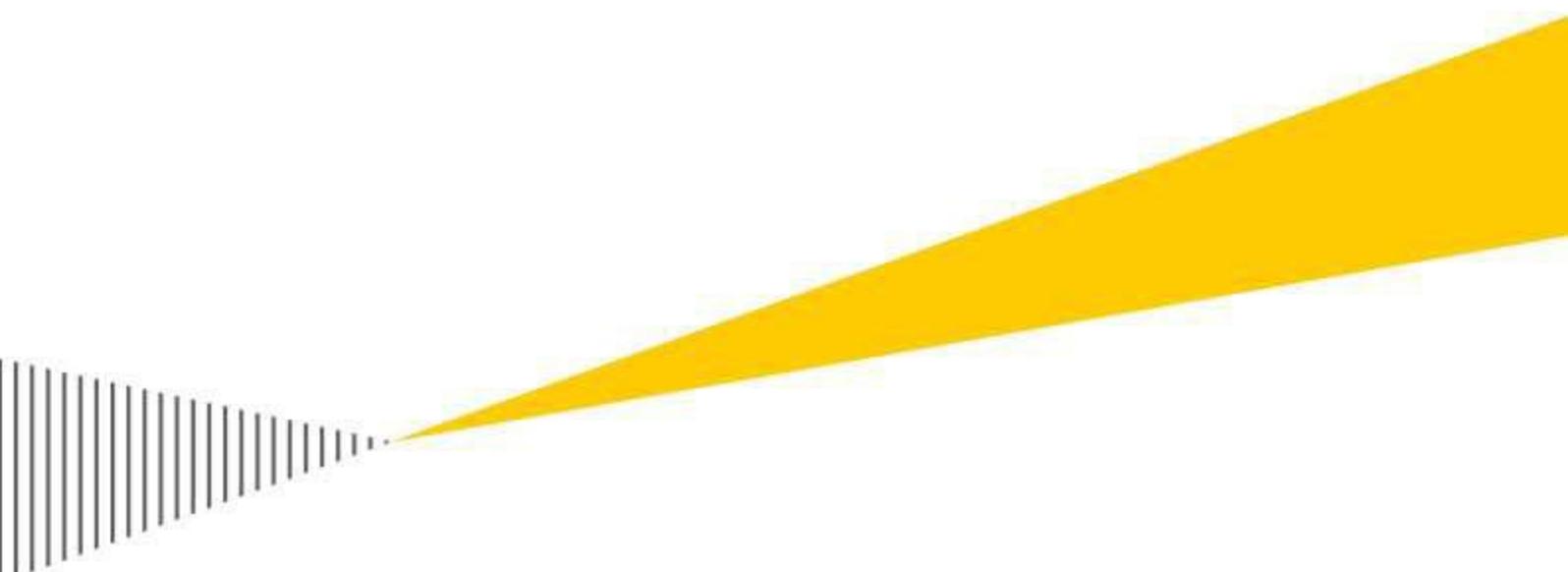
VOIX CONTRE : 0

ABSTENTION : 0

[...]

Pour extrait, certifié conforme à l'original

Président
Monsieur Bertrand Fleurose



Cityscoot

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Cityscoot

Exercice clos le 31 décembre 2019

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Cityscoot,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Cityscoot relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 21 juillet 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président arrêté le 21 juillet 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-4 du Code de commerce.

Nous attestons que la déclaration de performance extra-financière prévue par l'article L. 225-102-1 du Code de commerce figure dans le rapport de gestion, étant précisé que, conformément aux dispositions de l'article L. 823-10 de ce code, les informations contenues dans cette déclaration n'ont pas fait l'objet de notre part de vérifications de sincérité ou de concordance avec les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.



Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 21 juillet 2020

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Sebag', written over a horizontal line.

Franck Sebag

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	20 221	16 585	3 636	8 645
Fonds commercial (1)	360 000	216 000	144 000	180 000
Autres immobilisations incorporelles	4 164 990	2 424 059	1 740 931	1 756 039
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 389 751	1 298 381	2 091 370	1 681 284
Autres immobilisations corporelles	2 677 410	461 790	2 215 620	1 936 488
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 002 015		1 002 015	1 000 015
Créances rattachées aux participations	3 490 562		3 490 562	10 424
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 528 799		3 528 799	4 168 064
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	18 633 747	4 416 815	14 216 932	10 740 959
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	386 937		386 937	355 139
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				1 464 570
Avances et acomptes versés sur commandes	220 525		220 525	46 872
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 447 134	381 647	3 065 487	3 453 986
Autres créances	2 016 342		2 016 342	3 125 649
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	16 490 847		16 490 847	1 964 300
Charges constatées d'avance (3)	397 486		397 486	405 035
TOTAL ACTIF CIRCULANT	22 959 270	381 647	22 577 623	10 815 552
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	41 593 017	4 798 462	36 794 555	21 556 511
(1) Dont droit au bail			360 000	360 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			665 419	

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	120 565	96 013
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	50 743 757	28 468 902
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-12 790 686	-7 616 708
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-12 641 302	-5 173 978
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	25 432 335	15 774 229
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	2 870 000	785 000
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	2 870 000	785 000
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	44 264	
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	44 264	
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 887 032	476 041
Emprunts et dettes financières diverses (3)	150 278	5 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	214 923	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 398 678	2 677 448
Dettes fiscales et sociales	2 261 022	1 333 298
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	9 106	11 519
Produits constatés d'avance (1)	526 918	493 190
TOTAL DETTES	8 447 957	4 997 283
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	36 794 555	21 556 511
(1) Dont à plus d'un an (a)	1 759 245	1 045 271
(1) Dont à moins d'un an (a)	6 473 789	4 737 011
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	24 261	11 033
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	6 169 542	8 112 782
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	15 712 489	8 582 582
Chiffre d'affaires net	21 882 031	16 695 364
<i>Dont à l'exportation</i>	<i>6 192 015</i>	<i>-116 814</i>
Production stockée		
Production immobilisée	731 551	568 774
Subventions d'exploitation	2 166 435	2 938 565
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	642 655	2 029 450
Autres produits	14 880	59 624
Total I	25 437 551	22 291 777
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	3 407 613	8 239 024
Variations de stock	1 464 570	-2 448 570
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock	-31 798	699 106
Autres achats et charges externes (a)	19 481 195	11 582 938
Impôts, taxes et versements assimilés	483 952	252 223
Salaires et traitements	7 098 245	5 212 023
Charges sociales	2 238 969	1 736 721
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	2 753 052	1 458 988
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations	36 000	
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	381 647	176 139
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	144 790	2 523
Total II	37 458 236	26 911 114
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-12 020 684	-4 619 337
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	26 362	424
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change	416	69 678
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	26 778	70 102
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	248 524	65 761
Différences négatives de change	6 258	1 153
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	254 783	66 914
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-228 004	3 188
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-12 248 688	-4 616 149

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	104 550	206 973
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	104 550	206 973
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	354 214	119 663
Sur opérations en capital	98 419	448 502
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	44 264	192 504
Total charges exceptionnelles (VIII)	496 897	760 669
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-392 347	-553 696
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	267	4 133
Total des produits (I+III+V+VII)	25 568 880	22 568 852
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	38 210 182	27 742 830
BENEFICE OU PERTE	-12 641 302	-5 173 978
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	186 126	158 619
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS CITYSCOOT

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 36 794 555 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 12 641 302 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis selon le règlement ANC 2014-03, mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016 et suivants.

Les conventions 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

Les frais de recherche et développement sont amortis sur 3 ans.

Si les coûts de développement ne sont pas activés, le montant des dépenses de recherche et des coûts de développement sont comptabilisés en charge sur l'exercice.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement retraite

Compte tenu des caractéristiques de la population des salariés : faible ancienneté, moyenne d'âge jeune .

Le montant des engagements retraite n'a pas été provisionné



Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Augmentation du capital le 19/12/2019 de 241 383 actions nouvelles émises à 97.81 € pour 0.10 € en nominal

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	360 000			360 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 245 455	939 988	232	4 185 211
Immobilisations incorporelles	3 605 455	939 988	232	4 545 211
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 238 129	1 523 065	371 443	3 389 751
- Installations générales, agencements aménagement divers	1 689 726	930 942	394 723	2 225 946
- Matériel de transport	155 679	52 497	92 784	115 392
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	289 129	75 882	28 938	336 073
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 372 663	2 582 386	887 888	6 067 161
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 010 439	3 482 138		4 492 577
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 168 064	793 994	1 433 259	3 528 799
Immobilisations financières	5 178 503	4 276 132	1 433 259	8 021 375
ACTIF IMMOBILISE	13 156 621	7 798 506	2 321 379	18 633 747

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	939 988	2 582 386	4 276 132	7 798 506
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	939 988	2 582 386	4 276 132	7 798 506
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	232	887 888	1 433 259	2 321 379
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	232	887 888	1 433 259	2 321 379

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/12/2019
Éléments achetés	
Éléments réévalués	360 000
Éléments reçus en apport	
Total	

Dépréciation du fonds commercial : 216 000 euros

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

(1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)

(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus

(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise

(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos

(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
CITYSCOOT ITALIA	1 000	-481	100,00	1 000	1 000			1 157	-5 066	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 480 770	960 106	232	2 440 644
Immobilisations incorporelles	1 480 770	960 106	232	2 440 644
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	556 845	1 108 038	366 296	1 298 381
- Installations générales, agencements aménagements divers	97 387	544 326	373 861	274 155
- Matériel de transport	25 141	33 365	18 365	40 141
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	75 518	107 218	28 938	147 494
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	754 891	1 792 946	787 461	1 760 171
ACTIF IMMOBILISE	2 235 661	2 753 052	787 693	4 200 815

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 12 880 321 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	3 490 562		3 490 562
Prêts			
Autres	3 528 799		3 528 799
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 447 134	2 781 715	665 419
Autres	2 016 342	2 016 342	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	397 486	397 486	
Total	12 880 321	5 195 542	7 684 779
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Intérêts courus s/créances rattaché	138
Clients - factures à établir	924 521
Fournisseurs - rrr à obtenir	50 220
Associés - intérêts courus	26 224
Divers - produits à recevoir	55 434
Total	1 056 537

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles	180 000	36 000		216 000
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	176 139	381 647	176 139	381 647
Total	356 139	417 647	176 139	597 647
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation		417 647	176 139	
Financières				
Exceptionnelles				

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 381 647 euros. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
clients minutes	381 647
TOTAL	381 647

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 120 564,90 euros décomposé en 1 205 649 titres d'une valeur nominale de 0,10 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	960 125	0,10
Titres émis pendant l'exercice	245 524	0,10
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 205 649	0,10

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges		44 264			44 264
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total		44 264			44 264
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles		44 264			

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 8 233 034 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	24 261	24 261		
- à plus de 1 an à l'origine	1 862 772	103 527	1 759 245	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 398 678	3 398 678		
Dettes fiscales et sociales	2 261 022	2 261 022		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	159 385	159 385		
Produits constatés d'avance	526 918	526 918		
Total	8 233 034	6 473 789	1 759 245	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	150 278			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	553 953
Interets courus a payer	11 817
Dettes provisio. pour congés payés	527 770
Personnel - autres charges à payer	120 450
Charges sociales sur congés payés	169 979
Charges sociales - charges a payer	101 651
Autres charges a payer	161 320
Clients - RRR à accorder	9 106
Total	1 656 046

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	397 486		
Total	397 486		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constates d avance	526 917		
Total	526 917		


Suivi des valeurs mobilières

Dénomination	Date d'émission	Montant max émission (délégation de l'AG)	Nombre total de bons émis	Nombre de bons restants	Nombre d'actions émises par exercice des VMAC restantes	Prix d'exercice/ de souscription	Date limite d'exercice
BSPCE 1-2016	30 juin 2017	1.400€	140	123	12.300	33,98 €	30 juin 2022
BSA Enovee	22 novembre 2017	1.177€	11.770	5.888	5.888	0,10€	30 septembre 2020 (avec possibilité d'extension)
BSPCE 2-2016	13 décembre 2018	3.071,60€	30.716	29.716	29.716	61,74€	13 décembre 2023
BSA 1-2018 (A)	13 décembre 2018	200€	2.000	2.000	2.000	61,74€	13 décembre 2023
BSA 1-2018 (A)	13 décembre 2018	200€	2.000	2.000	2.000	61,74€	13 décembre 2023
BSA Uber	29 novembre 2019	13.887,20€	138.872	138.872	138.872	0,10€	29 novembre 2026
BSPCE 1-2018	19 décembre 2019	624€	6.240	6.240	6.240	97,81€	19 décembre 2023
BSPCE 1-2019	19 décembre 2019	17.336,30€	173.363	173.363	173.363	97,81€	19 décembre 2029
BSA Ratchet 2019	19 décembre 2019	2.413.830€	241.383	241.383	24.138.300	0,10€	19 décembre 2022 ou, si antérieure, date d'une augmentation de capital d'au moins 20M€ à un prix supérieur à 97,81€ par action (prime incluse)

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est reconnu sur la base des locations commencées pendant la durée de l'exercice. Pour l'achat de minutes prépayées, un produit constaté d'avance est enregistré pour les minutes achetées et non consommées à la date de clôture de l'exercice.

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 26 000 euros

Honoraire des autres services : 17 250 euros

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Pénalités, amendes fiscales et pénales	165 392	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	188 822	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	98 419	
Provisions pour risques et charges	44 264	
Produits des cessions d'éléments d'actif		104 550
TOTAL	496 897	104 550

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 au premier trimestre 2020 et la société s'attend à un impact négatif sur ses états financiers en 2020.

La société, compte tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes de la société, la direction de la société n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remette en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation

La continuité d'exploitation est subordonnée à différents financements, la société a notamment obtenu des accords PGE pou 12,5 M€ auprès de ses banques

Effectif

Effectif moyen du personnel : 200 personnes.

	Personnel salarie	Personnel mis à disposition
Cadres	37	
Agents de maîtrise et techniciens	14	
Employés	9	
Ouvriers	140	
Total	200	

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
<i>Caution paiement Loyer Epargne Foncière (08/12/2015 au 01/05/2025)</i>	39 451
<i>Caution paiement Loyer Sci Moderne Accacias Foncière (03/10/2016 au 30/09/2025)</i>	24 500
<i>Caution paiement Loyer Mr et Mme Grégory Carrier du 18/07/2019</i>	90 000
Avals et cautions	153 951
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
<i>Crédit Mutuel , garantie de paie de loyer</i>	74 275
<i>Nantissement du fonds de commerce</i>	500 000
<i>Crédit Mutuel, nantissement compte bancaire rémunéré</i>	73 000
Autres engagements donnés	647 275
Total	801 226
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	