

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 03928

Numéro SIREN : 533 518 239

Nom ou dénomination : CLIMB UP INVESTISSEMENTS

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2017 sous le numéro de dépôt B2017/050766

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/050766**
n°de gestion : **2011B03928**
n°SIREN : **533 518 239 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 21/12/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

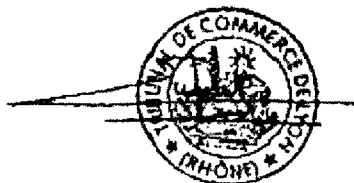
CLIMB UP INVESTISSEMENTS - Société par actions simplifiée
11 rue Lortet 69007 Lyon -FRANCE-

date de clôture : 30/06/2017

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :

Dépôt des comptes annuels



4965618

570 766

SAS CLIMB UP INVESTISSEMENTS

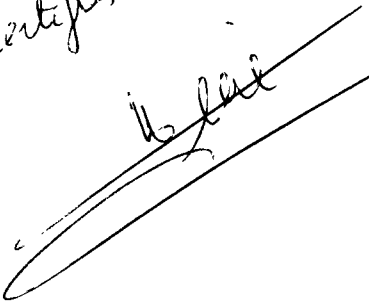
ETATS GREFFE

Bilan au 30/06/2017

11 RUE LORTET

69007 LYON

SIRET : 53351823900017

certifié conforme
le 12/07/17


COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/06/2017		Au 30/06/2016	
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 775	148	1 627	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	30 112	25 434	4 679	223
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 692 440		1 692 440	1 314 440
Créances rattachées à des participations	754 359		754 359	637 654
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	296 306		296 306	
Autres immobilisations financières	4 125		4 125	4 125
TOTAL (I)	2 779 117	25 582	2 753 535	1 956 442
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	325 970		325 970	253 107
Autres	588 354		588 354	70 547
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	463 598		463 598	54 928
Charges constatées d'avance	3 753		3 753	7 917
TOTAL (II)	1 381 675		1 381 675	386 499
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 160 792	25 582	4 135 210	2 342 941

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2017	Net Au 30/06/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 160 250	160 250	127 740
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 420 385	582 040
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	12 774	11 650
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	313 869	279 857
Report à nouveau	13 832	6 083
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	255 652	42 885
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	32 028	30 866
(1)	2 208 789	1 081 121
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
(1 bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
(2)		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	500 351	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	390 991	171 840
Emprunts et dettes financières diverses	521 224	869 624
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 874	57 693
Dettes fiscales et sociales	260 160	156 663
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 821	5 999
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
(3)	1 926 421	1 261 819
Ecarts de conversion passif (4)		
Total général (1 à 5)	4 135 210	2 342 941

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2016 au 30/06/2017			Du 01/09/2015 Au 30/06/2016
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	27 686		27 686	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	740 125		740 125	352 964
Chiffre d'affaires Net	767 811		767 811	352 964
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			194 546	129 957
Autres produits			878	671
TOTAL (I)			963 236	483 592
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			27 031	1 357
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements			19 777	16 022
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			281 338	200 357
Impôts, taxes et versements assimilés			87 790	10 933
Salaires et traitements			362 962	214 278
Charges sociales			133 109	114 135
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 067	6 872
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			298	522
TOTAL (II)			913 372	564 475
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier			15 663	1 895
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			49 863	(80 884)
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			207 120	100 781
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			313	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			207 432	100 781
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			23 776	23 135
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			23 776	23 135
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			183 656	77 647
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I+III-IV+V-VI)			233 520	(3 237)

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2016 Au 30/06/2017	Du 01/09/2015 Au 30/06/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	139	287
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 161	5 601
TOTAL (VIII)	1 300	5 888
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(1 300)	(5 888)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(23 432)	(52 009)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	1 170 668	584 373
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	915 016	541 488
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	255 652	42 885
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	207 432	100 781
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	8 479	5 999

ANNEXE

ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 4 135 210 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 255 652 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société a pour activité la prise de participation dans toutes sociétés civiles ou commerciales.

Ci-après le tableau des effectifs moyens par catégorie.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :

L'activité est exercée à Lyon 7ème.

Ci-après le tableau de composition du capital social.

Convention d'intégration fiscale

La société a opté, à compter de l'exercice ouvert le 1/09/2013, pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre les filiales suivantes :

- SAS LYON ESCALADE
- SARL CLIMB UP DIJON
- SARL CYANN

Dans ce cadre, une convention d'intégration fiscale a été établie avec l'ensemble des filiales précitées. Ses principales dispositions sont les suivantes :

- la société intégrée constatera, au titre de chaque exercice, l'impôt qu'elle aurait du verser si elle avait été imposée séparément,
- les crédits d'impôts dont la société intégrée pourrait bénéficier seront imputés sur la charge d'impôt dûe par celle-ci, de la même manière que si elle était imposée séparément,
- la société intégrée remboursera à la société intégrante les acomptes d'impôt sur les sociétés, que celle-ci devra verser au Trésor Public pour le compte de la filiale intégrée sortante, pendant les douze mois qui suivront le début de l'exercice de sortie,
- tout retard dans l'exécution des paiements prévus par la présente convention donnera lieu au paiement d'un intérêt moratoire correspond à l'intérêt légal majoré de 50 %
- sur celle de leurs distributions qui donneront lieu à précompte général, les sociétés filles retiendront ce précompte qu'elles verseront à la société mère.

Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

Faits caractéristiques

L'exercice couvre une période de 12 mois. Les comparatifs couvrent une période de 10 mois, du 1er septembre 2015 au 30 juin 2016.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Logiciels | sur 5 ans, |
| • Agencements et aménagements divers | sur 5 ans, |
| • Matériel de transport | sur 3 ans, |
| • Matériel de bureau | sur 3 ans. |

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, en fonction du degré d'irrecouvrabilité de chaque créance.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de leur caractère non significatif, les engagements de la société en matière d'indemnité de départ à la retraite de ses salariés ne sont ni provisionnés, ni indiqués en engagement.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 9 169 €.
Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.
Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 16 702 €.

Utilisation du CICE

Au cours de l'exercice, la société a utilisé le CICE pour financer son activité grâce notamment à un certain nombre de recrutement.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 500 € hors taxe.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		
TOTAL	7	

Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	12 774	10.00000	127 740
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	3 831	8.48600	32 510
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	16 605	9.65070	160 250

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	51 197
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	
TOTAL	51 197

La société est caution d'emprunts souscrits par certaines société du groupe (SAS LYON ESCALADE).

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				61 020	61 020
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				1 438	1 438
Dotations de l'exercice				12 204	12 204
TOTAL				13 642	13 642
Valeur nette théorique				47 378	47 378
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				1 895	1 895
Montants de l'exercice				15 663	15 663
TOTAL				17 558	17 558
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				15 663	15 663
Entre 1 et 5 ans				29 432	29 432
A plus de 5 ans					
TOTAL				45 095	45 095
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				6 102	6 102
A plus de 5 ans					
TOTAL				6 102	6 102
Montant pris en charge dans l'exercice :				15 663	15 663

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SAS LYON ESCALADE	250 018	99.08	870 397	60	3 738 517
11 RUE LORTET 69007 LYC	779 614	198 171			359 756
SARL CLIMB UP DIJON	207 230	100.00	203 000	110 931	341 926
11 RUE LORTET 69007 LYC	(30 012)				11 093
SARL CLIMB UP EPINAY	9 000	100.00	142 000	25 000	233 454
8 RUE HENRI WALLON 938	17 201				1 856
SARL CLIMB UP GESTION	10 000	100.00	10 000	79 000	35 540
11 RUE LORTET 69007 LYC	24 661				3 959
SARL CYANN	1 000	100.00	1 000	147 000	198 600
11 RUE LORTET 69007 LYC	(155 148)				(34 043)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
SC LORTET 69007 LYC	48 540	10.00	1 000	338 916	238 960
11 RUE LORTET 69007 LYC	(14 425)				2 405
SAS CLIMB UP ARKOSE	470 000	50.00	235 000	70 003	1 193 977
52 RUE ALEXIS PERRONC	306 925				(94 739)
SOLO ESCALADE	187 000	34.00	153 000	(25 000)	782 999
51 B ROUTE DE BESSIERE	321 513				26 372
SC EPSILON	10 000	50.00	5 000		
11 RUE LORTET 69007 LYC					
AUTRES TITRES					

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
SARL CLIMB UP BORDEAU	10 000	100.00	10 000		
11 RUE LORTET 69007 LYC	5 096				(4 904)
PARTICIPATIONS (10 à 50%)					
AUTRES TITRES					

Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations	
	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			1 775
TOTAL			1 775
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			4 089
Mat. de transport	24 000		
Mat. de bureau et info., mobilier	738		1 286
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	24 738		5 375
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	1 952 094		690 696
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	4 125		300 000
TOTAL	1 956 219		990 696
TOTAL GENERAL	1 980 956		997 846

Cadre B		Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession			
Frais d'établissement et de développement					
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 775	
TOTAL				1 775	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.					
Installations techniques, matériel et outillages ind.					
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				4 089	
Mat. de transport				24 000	
Mat. de bureau et info., mobilier				2 023	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL				30 112	
Participations évaluées par mise en équivalence					
Autres participations		195 991		2 446 799	
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières		3 694		300 431	
TOTAL		199 685		2 747 230	
TOTAL GENERAL		199 685		2 779 117	

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.		148		148
		148		148
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		650		650
Matériel de transport	23 978	22		24 000
Mat. de bureau et informatique, mobilier	537	247		784
Emballages récup. et divers				
	24 515	919		25 434
TOTAL GENERAL	24 515	1 067		25 582

Cadre B

Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations	1 161						
TOTAL GENERAL	1 161						
TOTAL GENERAL NON VENTILE	1 161	TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		1 161

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	754 359		754 359
Prêts (1) (2)	296 306	22 222	274 084
Autres immobilisations financières	4 125		4 125
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	325 970	325 970	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 904	17 904	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	9 169	9 169	
Groupe et associés (2)	544 129	544 129	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	17 153	17 153	
Charges constatées d'avance	3 753	3 753	
TOTAL	1 972 867	940 299	1 032 568
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	300 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 694		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	500 351			500 351
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	390 991	106 120	193 863	91 008
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	177 874	177 874		
Personnel et comptes rattachés	43 531	43 531		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 684	73 684		
Impôts sur les bénéfices	7 537	7 537		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 229	71 229		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	64 179	64 179		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	521 224	521 224		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	75 821	75 821		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 926 421	1 141 199	193 863	591 359
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 351			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 070			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	156 748			

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	1 504 837	154 000
Créances rattachées à des participations	415 443	338 916
Autres titres immobilisés		
Prêts	296 306	
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	78 691	
Autres créances	44 059	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 000	
Emprunts et dettes financières divers	272 302	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 170	
Autres dettes		
Produits de participation	198 171	
Autres produits financiers	9 261	
Charges financières	914	

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	226 000.00	131 000.00
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 631.08	198 103.11
Autres créances	18 117.83	10 071.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	292 748.91	339 174.11

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	226 000.00	131 000.00
26780000 CREANCES RATTACHEES CLIMB UP LIMOGES	147 000.00	107 000.00
26790000 CREANCES RATT CLIMB UP GESTION	79 000.00	24 000.00
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 631.08	198 103.11
41810000 FACTURE A ETABLIR	48 631.08	198 103.11
Autres créances	18 117.83	10 071.00
43870000 Produits a recevoir	-0.01	1 976.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	9 169.00	6 399.00
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	8 948.84	1 696.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	292 748.91	339 174.11

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220.88	
Emprunts et dettes financières diverses	10 106.00	11 343.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 683.81	8 944.79
Dettes fiscales et sociales	117 131.27	38 826.37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 479.00	5 999.00
TOTAL	214 620.96	65 113.16

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220.88	
51810000 Interets courus	220.88	
Emprunts et dettes financières diverses	10 106.00	11 343.00
45580000 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	10 106.00	11 343.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 683.81	8 944.79
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	78 683.81	8 944.79
Dettes fiscales et sociales	117 131.27	38 826.37
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	33 274.15	21 971.64
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	256.61	1 171.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 026.73	9 382.43
43860000 AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	5 394.78	3 850.30
44860000 CHARGES A PAYER	64 179.00	2 451.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 479.00	5 999.00
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	8 479.00	5 999.00
TOTAL	214 620.96	65 113.16

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Charges d'exploitation	3 753	7 917
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL	3 753	7 917

CLIMB UP INVESTISSEMENTS
Société par actions simplifiée au capital de 160 250 euros
Siège social : 11 rue Lortet, 69007 LYON
533518239 RCS LYON

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 11 DECEMBRE 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2017 s'élevant à 255 651,50 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	255 651,50 euros
A la réserve légale	3 251,00 euros
Ainsi intégralement dotée	-----
Solde	252 400,50 euros
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	13 832,00 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	266 232,50 euros

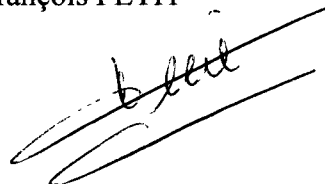
Pour un montant de 249 530,50 euros au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 563 399,49 euros et pour un montant de 16 702,00 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 16 702,00 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 11 décembre 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
François PETIT



RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2017

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 30 juin 2017 sur :

- . le contrôle des comptes annuels de la SAS CLIMB UP INVESTISSEMENTS, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- . la justification de nos appréciations,
- . les vérifications et les informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Les titres de participation et les créances rattachées sont évalués comme indiqué dans le paragraphe « règles et méthodes comptables » de l'annexe. Pour apprécier leur valeur, nous avons examiné les informations financières disponibles sur les filiales et des analyses faites par la Direction sur son développement.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 et dans les documents adressés associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Fait à Lyon, le 24 novembre 2017

Pour SAS ORIAL
Commissaire aux Comptes



M. MERLE
Fondé de Pouvoirs

Bilan Actif

Bilan Actif	Au 30/06/2017			Au 30/06/2016
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 775	148	1 627	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	30 112	25 434	4 679	223
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 692 440		1 692 440	1 314 440
Créances rattachées à des participations	754 359		754 359	637 654
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	296 306		296 306	
Autres immobilisations financières	4 125		4 125	4 125
TOTAL (I)	1 775	25 582	1 627	2 042 841
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	325 970		325 970	253 107
Autres	88 285		88 285	70 547
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	963 667		963 667	54 928
Charges constatées d'avance	3 753		3 753	7 917
TOTAL (II)	1 381 675	25 582	1 356 093	3 442 841
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 160 792	51 164	4 109 629	5 485 682

Bilan Passif

	Net Au 30/06/2017	Net Au 30/06/2016
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 160 250	160 250	127 740
Prime d'émission, de fusion, d'apport	1 420 385	582 040
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	12 774	11 650
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	313 869	219 851
Report à nouveau	13 832	6 083
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	255 652	42 885
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	32 028	30 866
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles	500 351	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	390 991	171 840
Emprunts et dettes financières diverses	521 224	869 624
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	177 874	57 693
Dettes fiscales et sociales	260 160	156 663
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	75 821	5 999
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
Ecarts de conversion passif (4)		
Total général (1 à 5)		

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

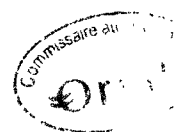


Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/07/2016 au 30/06/2017			Du 01/09/2015 Au 30/06/2016	
	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises	27 686		27 686		
Production vendue de biens					
Production vendue de services	740 125		740 125		352 964
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			194 546		129 957
Autres produits			878		671
TOTAL (II)					
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			27 031		1 357
Variation de stocks (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements			19 777		16 022
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)					
Autres achats et charges externes *			281 338		200 357
Impôts, taxes et versements assimilés			87 790		10 933
Salaires et traitements			362 962		214 278
Charges sociales			133 109		114 135
Dotations aux amortissements sur immobilisations			1 067		6 872
Dotations aux dépréciations des immobilisations					
Dotations aux dépréciations des actifs circulants					
Dotations aux provisions pour risques et charges					
Autres charges			298		522
TOTAL (III)					
* Y compris :					
- Redevances de crédit-bail mobilier			15 663		1 895
- Redevances de crédit-bail immobilier					
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)					
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)					
Produits financiers					
Produits financiers de participation (3)			207 120		100 781
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)					
Autres intérêts et produits assimilés (3)			313		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					
TOTAL (V)					
Charges financières					
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées (4)			23 776		23 135
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements					
TOTAL (VI)					
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - III - IV - V - VI)					

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/07/2016 Au 30/06/2017	Du 01/09/2015 Au 30/06/2016
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	139	287
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 161	5 601
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	(23 432)	(52 009)
<i>(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
<i>(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
<i>(3) Dont produits concernant les entités liées</i>	207 432	100 781
<i>(4) Dont intérêts concernant les entités liées</i>	8 479	5 999



ANNEXE

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/06/2017 dont le total du bilan avant répartition est de 4 135 210 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : 255 652 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/07/2016 au 30/06/2017.

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

PRESENTATION GENERALE

Activité de l'entreprise :

La société a pour activité la prise de participation dans toutes sociétés civiles ou commerciales.

Lieu d'exploitation de l'activité de l'Entreprise :

L'activité est exercée à Lyon 7ème.



Convention d'intégration fiscale

La société a opté, à compter de l'exercice ouvert le 1/09/2013, pour le régime fiscal des groupes (intégration fiscale) prévu aux articles 223A et suivants du CGI.

La société est tête de groupe de l'ensemble intégré fiscalement qui comprend en outre les filiales suivantes :

- SAS LYON ESCALADE
- SARL CLIMB UP DIJON
- SARL CYANN

Dans ce cadre, une convention d'intégration fiscale a été établie avec l'ensemble des filiales précitées. Ses principales dispositions sont les suivantes :

- la société intégrée constatera au titre de chaque exercice l'impôt qu'elle aurait dû verser si elle avait été imposée séparément,
- les crédits d'impôts dont la société intégrée pourrait bénéficier seront imputés sur la charge d'impôt due par celle-ci, de la même manière que si elle était imposée séparément,
- la société intégrée remboursera à la société intégrante les acomptes d'impôt sur les sociétés, que celle-ci devra verser au Trésor Public pour le compte de la filiale intégrée sortante, pendant les douze mois qui suivront le début de l'exercice de sortie,
- tout retard dans l'exécution des paiements prévus par la présente convention donnera lieu au paiement d'un intérêt moratoire correspondant à l'intérêt légal majoré de 50 %
- sur celle de leurs distributions qui donneront lieu à précompte général, les sociétés filles retiendront ce précompte qu'elles verseront à la société mère.



Règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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

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

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

Faits caractéristiques

La société a procédé à une augmentation de capital suite à l'assemblée générale extraordinaire en date du 28 juin 2017:

- Augmentation de capital en numéraire : création de 1 779 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune, avec une prime d'émission globale de 482 279.78 euros.
- Augmentation de capital par compensation de créances : création de 1 015 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune, avec une prime d'émission global de 275 162.44 euros.
- Augmentation de capital par apports en nature : création de 437 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune, avec une prime d'émission global de 118 468.95 euros.
- Augmentation de capital par apports en nature : création de 20 actions nouvelles de 10 euros de nominal chacune, avec une prime d'émission global de 5 421.92 euros.

L'augmentation de capital a généré une prime d'émission de 881 333.09 € sur laquelle ont été imputés les frais liés à l'opération pour un montant de 42 988 euros. (Prime d'émission après imputation de 838 345.09 euros)

L'exercice couvre une période de 12 mois. Les comparatifs couvrent une période de 10 mois, du 1er septembre 2015 au 30 juin 2016.

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

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

- | | |
|--------------------------------------|------------|
| • Logiciels | sur 5 ans, |
| • Agencements et aménagements divers | sur 5 ans, |
| • Matériel de transport | sur 3 ans, |
| • Matériel de bureau | sur 3 ans. |



Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Prises de participation ou prises de contrôle

Nous vous informons que notre société a pris, au cours de l'exercice écoulé, les participations suivantes :

- SOLO ESCALADE (482 961 257 RCS TOULOUSE): 33 000 parts sociales (17,65%) portant ainsi notre détention à 33,69%, par apport de titres de Monsieur François PETIT à notre Société.
- CLIMB UP GESTION : 600 parts sociales (60%) portant ainsi notre détention à 100%, par apport de titres de Messieurs François PETIT et Jean-Louis DECOSSE à notre Société.
- CLIMB UP ARKOSE : 13 500 actions nouvelles de la société CLIMB UP ARKOSE, maintenant ainsi notre répartition à 50%, par souscription à une augmentation de capital.
- EPSILON (829 469 642 RCS LYON) : 500 parts sociales (50 %) portant ainsi notre détention à 50%, par souscription à la constitution.

Concernant la société CLIMB UP EPINAY, la participation de notre société n'a pas changé, suite à l'avenant N°2 de l'acte de cessions de parts sociales du 9 juillet 2012, un complément de prix de 99 000 euros a été fait en date du 27 juin 2016. Un échéancier de paiement du complément de prix a été fixé sur 33 mois, allant du 05/07/2016 au 05/03/2019).

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Pour les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, en fonction du degré d'irrecouvrabilité de chaque créance.

Engagements de départ à la retraite

Compte tenu de leur caractère non significatif, les engagements de la société en matière d'indemnité de départ à la retraite de ses salariés ne sont ni provisionnés, ni indiqués en engagement.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 9 169 €.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE théorique (propre à l'entité) comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 16 702 €.

Utilisation du CICE

Au cours de l'exercice, la société a utilisé le CICE pour financer son activité grâce notamment à un certain nombre de recrutement.

Primes de non conversion des obligations convertibles

La société a souscrit cette année deux emprunts obligataires.

- Un emprunt obligataire convertible (OCA) d'un montant nominal de 124 806.63 € a été souscrit au cours de l'exercice. Cet emprunt obligataire est assorti d'une prime de non conversion déterminée sur la base d'un TRI de 9%.

- Un emprunt obligataire convertible (OCAB) d'un montant nominal de 375 544.26 € a été souscrit au cours de l'exercice. Cet emprunt obligataire est assorti d'une prime de non conversion déterminée sur la base d'un TRI de 9%.

La méthode consistant à amortir ou à provisionner la prime de non conversion n'a pas été retenue. Le montant total de la prime de non conversion a été inscrit en engagement hors bilan pour un montant de 273 166 €.

Etablissement des comptes consolidés

Il est rappelé que l'ensemble constitué par notre société et les entreprises qu'elle contrôle de manière exclusive ou conjointe, ne dépasse pas, depuis deux exercices consécutifs sur la base des derniers comptes annuels arrêtés, deux des trois critères de définition des petites entreprises de l'article L.123-16 du Code de commerce et qu'aucune des ces sociétés n'appartient à une catégorie mentionnée à l'article L.123-16-2 du Code de commerce.

Il a donc été décidé, en application des dispositions de l'article L.233-17, 2° du Code de commerce, de ne pas établir de comptes consolidés ni de rapport sur la gestion du groupe.

Informations requises par l'article R.123-198 - 9° du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 4 500 € hors taxe.



Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	3	
Agents de maîtrise & techniciens	3	
Employés	1	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat		



Composition du capital Social

POSTES CONCERNES	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	12 774	10.00000	127 740
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	3 251	10.00000	32 510
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	16 025	10.00000	160 250



Tableaux financiers relatifs aux crédits-bails en cours

	Terrains	Constructions	Mat. & Outil.	Autres immob.	TOTAL
Valeur d'origine :				61 020	61 020
Amortissements :					
Cumuls des exercices antérieurs				1 438	1 438
Dotations de l'exercice				12 204	12 204
Redevances payées :					
Cumuls des exercices antérieurs				1 895	1 895
Montants de l'exercice				15 663	15 663
Redevances restant dues :					
A 1 an au plus				15 663	15 663
Entre 1 et 5 ans				29 432	29 432
A plus de 5 ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle :					
A 1 an au plus					
Entre 1 et 5 ans				6 102	6 102
A plus de 5 ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice :				15 663	15 663



Liste des filiales (plus de 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affect des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société).										
SAS LYON ESCALADI	250 018	779 614	99.08	870 397	870 397	60		3 743 986	359 756	198 171
SARL CLIMB UP DIJON	207 230	(30 012)	97.96	203 000	203 000	110 931		341 926	11 093	
SARL CLIMB UP EPINAY	9 000	17 201	100.00	142 000	142 000	(25 000)		233 454	1 856	
SARL CLIMB UP GEST	10 000	24 661	100.00	10 000	10 000	(9 000)		35 540	3 959	
SARL CYANN	1 000	(155 148)	100.00	1 000	1 000	147 000		198 600	(34 043)	
SCI SEQUOIA	600	48 541	80.00	28 440	28 440	33 450		42 082	13 260	
SARL CLIMB UP BORD	10 000	5 096	100.00	10 000	10 000				(4 904)	

Liste des participations (10 à 50%)

Informations financières	Capital	Réserves et report à nouveau avant affect. des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividende encaissés par la société au cours de l'exerc
				Brute	Nette					
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société).										
SCI FP2	10 000	(14 425)	10.00	1 000	1 000	338 916		238 900	2 405	
SAS CLIMB UP ARKO:	470 000	306 925	50.00	235 000	235 000	70 003		1 193 977	(94 739)	
SOLO ESCALADE	187 000	321 513	33.69	153 000	153 000			782 999	26 372	
SC EPSILON	10 000		50.00	5 000	5 000					



Etat des immobilisations

Cadre A		Augmentations		
		Valeur brute en début d'exercice	Reévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 775
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				4 089
Mat. de transport		24 000		
Mat. de bureau et info., mobilier		738		1 286
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		1 952 094		690 696
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		4 125		300 000
TOTAL				
Cadre B		Diminutions		Reévaluation légale ou éval. par mise en équival
		Virement	Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				1 775
TOTAL				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				4 089
Mat. de transport				24 000
Mat. de bureau et info., mobilier				2 023
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			195 991	2 446 799
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			3 694	300 431
TOTAL				
TOTAL GENERAL				

Etat des amortissements

Cadre A

Situation et mouvements de l'exercice	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.		148		148
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.				
Inst. techniques, mat. et outillage indust.				
Inst. gales., agenc. et aménagements divers		650		650
Matériel de transport	23 978	22		24 000
Mat. de bureau et informatique, mobilier	537	247		784
Emballages récup. et divers				

Cadre B

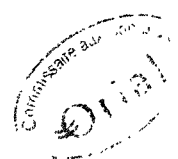
Immobilisations amortissables	Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires						Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Ins. gales., agenc. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
Frais d'acquisition de titres de participations	1 161						
TOTAL GENERAL	1 161						
TOTAL GENERAL NON VENTE	1 161						

Cadre C

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des créances

Créances (a)	Liquidité de l'actif		
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations	754 359		754 359
Prêts (1) (2)	296 306	22 222	274 084
Autres immobilisations financières	4 125		4 125
De l'actif circulant			
Clients bancaires et financiers			
Autres créances clients	325 970	325 970	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	17 904	17 904	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	9 169	9 169	
Groupe et associés (2)	44 059	44 059	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	17 153	17 153	
Charges constatées d'avance	3 753	3 753	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	300 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	3 694		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			



Etat des dettes

Dettes (b)	Degré d'exigibilité du passif			
	Montant brut	Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	500 351			500 351
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	390 991	106 120	189 956	94 916
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	177 874	177 874		
Personnel et comptes rattachés	43 531	43 531		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	73 684	73 684		
Impôts sur les bénéfices	7 537	7 537		
Taxe sur la valeur ajoutée	71 229	71 229		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	64 179	64 179		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	521 224	521 224		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	75 821	75 821		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 211 231			
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 351			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	81 070			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	156 748			



Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

	Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la soc a un lien de participation
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immob incorporelles		
Avances et acomptes sur immob corporelles		
Participations	1 504 837	154 000
Creances rattachees à des participations	415 443	338 916
Autres titres immobilisés		
Prêts	296 306	
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	78 691	
Autres créances	44 059	
Capital souscrit et appelé non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
Emprunts obligataires convertibles		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	300 000	
Emprunts et dettes financières divers	272 302	
Avances et acomptes sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 170	
Autres dettes		
Produits de participation	198 171	
Autres produits financiers	9 261	
Charges financières	914	

commentaire

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	226 000.00	131 000.00
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 631.08	198 103.11
Autres créances	18 117.83	10 071.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		

Détail des produits à recevoir

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Créances rattachées à des participations	226 000.00	131 000.00
26780000 CREANCES RATTACHEES CLIMB UP LIMOGES	147 000.00	107 000.00
26790000 CREANCES RATT CLIMB UP GESTION	79 000.00	24 000.00
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	48 631.08	198 103.11
41810000 FACTURE A ETABLIR	48 631.08	198 103.11
Autres créances	18 117.83	10 071.00
43870000 Produits a recevoir	-0.01	1 976.00
44870000 ETAT PRODUITS A RECEVOIR	9 169.00	6 399.00
46870000 DIVERS PROD. A RECEVOIR	8 948.84	1 696.00
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		



Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2017	Exercice clos le 30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220.88	
Emprunts et dettes financières diverses	10 106.00	11 343.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 683.81	8 944.79
Dettes fiscales et sociales	117 131.27	38 826.37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 479.00	5 999.00

Détail des charge à payer

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 30/06/2017	Exercice clos le 30/06/2016
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	220.88	
51810000 Interets courus	220.88	
Emprunts et dettes financières diverses	10 106.00	11 343.00
45580000 ASSOC.CPTS COUR.INT.COUR.	10 106.00	11 343.00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	78 683.81	8 944.79
40810000 FOURN. FACT.NON PARVENUES	78 683.81	8 944.79
Dettes fiscales et sociales	117 131.27	38 826.37
42820000 DETTES PROV./CONGES PAYES	33 274.15	21 971.64
42860000 PERS.AUTR.CHARGES A PAYER	256.61	1 171.00
43820000 CHARG.SOC./CONGES A PAYER	14 026.73	9 382.43
43860000 AUTR.CHARG SOCIAL.A PAYER	5 394.78	3 850.30
44860000 CHARGES A PAYER	64 179.00	2 451.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	8 479.00	5 999.00
46860000 DIVERS CHARGES A PAYER	8 479.00	5 999.00
TOTAL		

Produits et charges constatés d'avance

Produits constatés d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		

Charges constatées d'avance	Exercice clos le	Exercice clos le
	30/06/2017	30/06/2016
Charges d'exploitation	3 753	7 917
Charges financières		
Charges exceptionnelles		

