

Etats de synthèse 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SASU FITNESS PARK PARIS

1 avenue du Général de Gaulle Tour PB5
92800 PUTEAUX
Siret : 32712682700309

Certifiés conformes par le
Président, la société GYMSPA
représentée par Gaëtan Dubuisson

DocuSigned by:
Gaëtan Dubuisson
FF28290C54B241B...

Coffra group

Société Pluri-professionnelle d'Exercice des professions d'Avocats,
d'Experts-Comptables et de Commissaires aux Comptes
par actions simplifiée
Siège social – 155 Boulevard Haussmann – 75008 Paris

Sommaire

Comptes annuels

Bilan et compte de résultat	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Compte de résultat (suite)</i>	6

Détail des comptes

8

Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	259 180	259 180		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	114 654	113 170	1 484	20 647
Fonds commercial	9 483 274		9 483 274	9 483 274
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 525	2 525		123
Constructions	9 753 078	4 698 941	5 054 137	5 639 339
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 309 814	1 706 918	602 896	633 670
Autres immobilisations corporelles	12 166 447	6 559 640	5 606 806	6 238 183
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	878 901		878 901	1 018 732
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 967 872	13 340 374	21 627 498	23 033 967
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	101 067	4 419	96 648	44 113
Avances et acomptes versés sur commandes				16 803
Créances				
Clients et comptes rattachés	63 164	37 500	25 664	14 268
Autres créances	956 122		956 122	663 076
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 409 384		2 409 384	2 533 633
Charges constatées d'avance	572 831		572 831	420 886
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 102 567	41 919	4 060 648	3 692 779
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 070 439	13 382 294	25 688 146	26 726 746

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 987 500	1 987 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 256	6 256
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	198 750	198 750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 817 085	2 692 479
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	162 941	124 606
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 172 531	5 009 591
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	446 800	478 100
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	446 800	478 100
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 285	472
Emprunts et dettes financières diverses	12 703 414	16 848 939
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		196 616
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 435 650	2 949 058
Dettes fiscales et sociales	732 735	534 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	358 610	508 969
Autres dettes	673 732	101 088
Produits constatés d'avance	162 388	99 780
TOTAL DETTES	20 068 814	21 239 056
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 688 146	26 726 746

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	438 806		438 806	195 170
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	16 003 166		16 003 166	8 051 538
Chiffre d'affaires net	16 441 972		16 441 972	8 246 707
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 000	1 694 683
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			31 300	1 073 899
Autres produits			79	613
Total produits d'exploitation (I)			16 539 350	11 015 902
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			385 082	144 805
Variations de stock			-56 954	-6 135
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes			11 141 568	6 588 646
Impôts, taxes et versements assimilés			259 468	190 582
Salaires et traitements			1 390 217	917 260
Charges sociales			420 642	234 122
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 948 404	2 004 555
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 419	37 500
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				31 300
Autres charges			535 197	274 264
Total charges d'exploitation (II)			16 028 042	10 416 898
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			511 308	599 004
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				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			95	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			95	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			336 261	298 194
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			336 261	298 194
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-336 167	-298 194
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			175 142	300 810

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		102 050
Sur opérations en capital		8 191
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		99
Total produits exceptionnels (VII)		110 340
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 201	54 198
Sur opérations en capital		23 047
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		209 300
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 201	286 545
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 201	-176 204
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	16 539 445	11 126 243
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 376 504	11 001 637
BENEFICE OU PERTE	162 941	124 606

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	259 180,00	259 180,00		
20110000 - Frais de constitution	259 180,00		259 180,00	259 180,00
28010000 - Amort. Frais d'établissement		259 180,00	-259 180,00	-259 180,00
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	114 654,13	113 170,12	1 484,01	20 647,20
20500000 - Concession et droits similaires, bre	114 654,13		114 654,13	114 654,13
28050000 - Amort. Concessions et droits simila		113 170,12	-113 170,12	-94 006,93
Fonds commercial	9 483 273,53		9 483 273,53	9 483 273,53
20600000 - Droit au bail	2 010 745,00		2 010 745,00	2 010 745,00
20700000 - Fonds commercial	3 821 123,00		3 821 123,00	3 821 123,00
20700001 - Fonds commercial - Mali technique	3 651 405,53		3 651 405,53	3 651 405,53
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 524,50	2 524,50		122,71
21200000 - Agencements et aménagements de terr	2 524,50		2 524,50	2 524,50
28120000 - Amort. Agencements, aménagements de		2 524,50	-2 524,50	-2 401,79
Constructions	9 753 078,41	4 698 941,09	5 054 137,32	5 639 338,63
21350000 - Installations générales - Agenc. co	13 280,00		13 280,00	13 280,00
21400000 - Constructions sur sol d'autrui	9 739 798,41		9 739 798,41	9 739 798,41
28135000 - Amort. Agenc. Constructions		4 850,89	-4 850,89	-3 522,89
28140000 - Amort. Constructions sur sol d'autr		4 694 090,20	-4 694 090,20	-4 110 216,89
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 309 813,96	1 706 918,27	602 895,69	633 670,30
21540000 - ITMOI Sur sol d'autrui	2 076 285,51		2 076 285,51	2 076 285,51
21550000 - Outillage industriel	233 528,45		233 528,45	34 716,01
28154000 - AMORT MOBILIER ET MAT		1 706 918,27	-1 706 918,27	-1 477 331,22
Autres immobilisations corporelles	12 166 446,80	6 559 640,34	5 606 806,46	6 238 182,85
21810000 - Installations générales, agencement	11 566 248,61		11 566 248,61	11 140 812,78
21830000 - Matériel de bureau et informatique	426 807,97		426 807,97	397 796,33
21840000 - Mobilier	173 390,22		173 390,22	144 884,39
28180000 - Amort. Autres immobilisations corpo		6 150 571,24	-6 150 571,24	-5 100 830,39
28183000 - Amort. Matériel Bureau et Informati		302 888,01	-302 888,01	-253 570,42
28184000 - AMORT MAT BUREAU		106 181,09	-106 181,09	-90 909,84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	878 900,65		878 900,65	1 018 732,14
27500000 - Dépôts et cautionnements versés	878 900,65		878 900,65	1 018 732,14
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 967 871,98	13 340 374,32	21 627 497,66	23 033 967,36
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	101 066,80	4 419,25	96 647,55	44 113,05
37000000 - Stocks	101 066,80		101 066,80	44 113,05
39700000 - Dépréciations stocks de marchand.		4 419,25	-4 419,25	
Avances et acomptes versés sur commandes				16 803,09
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/commandes				16 803,09

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances				
Clients et comptes rattachés	63 163,70	37 500,00	25 663,70	14 267,57
41100000 - Clients	45 000,00		45 000,00	45 000,00
41100001 - Clients - Groupe	12 832,10		12 832,10	2 822,75
41110000 - Clients Succursales				3 944,82
41810001 - Clients - Factures à établir - Grou	5 331,60		5 331,60	
49100000 - Dépréciations comptes clients		37 500,00	-37 500,00	-37 500,00
Autres créances	956 121,77		956 121,77	663 076,28
40980001 - Fournisseurs - Avoirs à recevoir -				119 696,00
40981000 - Fournisseurs - Avoirs à recevoir	7 752,00		7 752,00	
42100000 - Personnel - rémunérations dues	12 801,40		12 801,40	4 675,59
42500000 - Personnel - Avances et acomptes	1 650,00		1 650,00	250,00
42520000 - Personnel - Avances Permanentes	4 000,00		4 000,00	4 000,00
44300000 - Etat - opérations particulières	26 028,35		26 028,35	26 028,35
44520000 - TVA due intracommunautaire				9 266,73
44562000 - TVA sur immobilisations - Débits	16 970,52		16 970,52	
44562100 - TVA sur Immobilisations - Décaissem	6 711,08		6 711,08	47 987,35
44566000 - TVA sur autres biens et services -				2 726,59
44566100 - TVA sur autres biens et services -	161 742,02		161 742,02	196 497,22
44571110 - TVA collectée Débits - Taux Intermé	1 664,61		1 664,61	1 664,61
44571130 - TVA collectée Débits - Taux réduit	86,07		86,07	
44571200 - TVA collectée Encaissements - Taux	35 930,55		35 930,55	37 187,64
44586000 - TVA sur factures & avoirs non parve	680 785,17		680 785,17	211 138,72
46700001 - Autres comptes débiteurs ou crédite				1 957,48
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 409 384,12		2 409 384,12	2 533 633,39
51120000 - Chèques à l'encaissement	1 752,39		1 752,39	3 385,81
51120100 - Cartes bleues à l'encaissemnt	1 450,75		1 450,75	
51120200 - Espèces en banque	357,00		357,00	343,55
51120400 - Chèques vacances & sport à l'encais	3 646,00		3 646,00	10 710,00
51120600 - Encaissements CB en ligne	757,25		757,25	
51120700 - Clients - Recouvrement	2 267,22		2 267,22	
51205000 - BNP #1	284 097,50		284 097,50	352 245,92
51205100 - BNP #2	206 204,14		206 204,14	204 724,63
51205200 - BNP #3	344 637,92		344 637,92	1 272 388,24
51220000 - CIC #1	194 178,23		194 178,23	103 942,53
51220100 - CIC #2	508 334,88		508 334,88	119 489,04
51220200 - CIC #3	138 113,79		138 113,79	72 016,27
51220500 - CIC #6	89 262,42		89 262,42	67 525,38
51220600 - CIC #7	110 707,84		110 707,84	61 829,79
51220700 - CIC #8	143 251,67		143 251,67	80 550,14
51230000 - Société générale #1	275 937,82		275 937,82	79 652,99
51270000 - SLIMPAY #1	20 062,84		20 062,84	12 948,72
51271000 - SLIMPAY #2	5 631,70		5 631,70	8 269,30
51272000 - SLIMPAY #3	11 561,34		11 561,34	17 491,95
51273000 - SLIMPAY #4	5 705,11		5 705,11	2 828,71
51274000 - SLIMPAY #5	13 803,09		13 803,09	45 675,65
51275000 - SLIMPAY #6	9 722,71		9 722,71	1 983,54
51276000 - SLIMPAY #7	4 455,43		4 455,43	
51277000 - SLIMPAY #8	6 060,70		6 060,70	117,74
51278000 - SLIMPAY #9	11 447,98		11 447,98	5 682,28
51279000 - SLIMPAY #10	15 976,40		15 976,40	9 831,21
Charges constatées d'avance	572 830,92		572 830,92	420 885,68
48600000 - Charges constatées d'avance	572 830,92		572 830,92	420 885,68
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 102 567,31	41 919,25	4 060 648,06	3 692 779,06
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 070 439,29	13 382 293,57	25 688 145,72	26 726 746,42

Bilan Passif détaillé

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 987 500,00	1 987 500,00
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	1 987 500,00	1 987 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 256,00	6 256,00
10420000 - Prime de fusion	6 256,00	6 256,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	198 750,00	198 750,00
10610000 - Réserve légale	198 750,00	198 750,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 817 084,70	2 692 478,64
10680000 - Autres reserves	2 817 084,70	2 692 478,64
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	162 940,59	124 606,06
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 172 531,29	5 009 590,70
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	446 800,00	478 100,00
15100000 - Provisions pour risques et charges	446 800,00	478 100,00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	446 800,00	478 100,00
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 285,08	472,07
51120800 - Clients - Remboursement	2 285,08	
51276000 - SLIMPAY #7		472,07
Emprunts et dettes financières diverses	12 703 413,70	16 848 939,11
17100001 - Dettes Rattachées Participations Gr	7 218 708,31	7 218 708,31
17880001 - Int. Courus s/ Dettes Rattachées Pa	157 348,06	185 115,37
45110001 - Comptes-courants - Groupe	5 148 446,28	9 332 037,17
45181001 - Intérêts courus sur comptes-co	178 911,05	113 078,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		196 615,53
41910000 - Clients - acomptes sur commandes		196 615,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 435 650,22	2 949 058,43
40100000 - Fournisseurs	1 130 278,69	1 248 646,23
40100001 - Fournisseurs - Groupe	133 431,30	272 086,73
40810001 - Fournisseurs - Factures non parvenu	3 842 378,40	1 294 976,00
40811000 - Fournisseurs - Factures non parvenu	329 561,83	133 349,47
Dettes fiscales et sociales	732 735,42	534 133,66
42510000 - Personnel - Notes de frais	1 004,07	957,02
42700000 - Personnel - Opposition	3 046,00	3 196,00
42820000 - Dettes provisionnées pour congés à	82 346,79	81 758,13
42861000 - Provisions sur primes	12 618,00	
43100000 - Sécurité sociale	101 577,61	110 243,35
43720000 - Retraite	58 951,59	56 918,71
43730000 - Mutuelle	21 283,62	21 283,50
43740000 - Prévoyance	39 649,36	33 978,14
43780000 - Autres caisses	8 656,00	

Bilan Passif détaillé

	31/12/2022	31/12/2021
43820000 - Charges sociales sur congés à payer	30 468,30	30 250,50
43861000 - Provisions charges sur primes	3 785,00	
43862000 - Charges sociales sur primes prov.	1 088,91	2 601,24
43863000 - Formation professionnelle continue	3 074,78	6 718,48
43864000 - Effort construction	3 185,14	1 714,59
44210000 - Etat, Prélèvement à la source	2 360,41	2 155,62
44551000 - TVA à décaisser	160 155,00	17 711,00
44566000 - TVA sur autres biens et services -	12 403,82	
44566400 - TVA intracom débit		9 266,73
44571100 - TVA collectée Débits - Taux Normal	3 257,28	23 040,28
44571130 - TVA collectée Débits - Taux réduit		103,31
44571210 - TVA collectée Encaissements - Taux	3 249,14	3 680,06
44587000 - TVA sur factures à établir	888,60	
44710000 - Etat - Taxe CET - CFE / CVAE	179 686,00	118 307,00
44720000 - Etat - Taxe TLPE		10 250,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	358 609,77	508 968,55
40400000 - Fournisseurs d'immobilisations	211 081,99	274 144,08
40400001 - Fournisseurs d'immobilisations - Gr	147 527,78	234 824,47
Autres dettes	673 731,80	101 088,00
41110000 - Clients Succursales	304 452,87	
41980000 - Clients - RRR à accorder	175 995,59	
46700001 - Autres comptes débiteurs ou crédite	92 195,34	
46710000 - Autres Dettes	101 088,00	101 088,00
Produits constatés d'avance	162 388,44	99 780,37
48700000 - Produits constatées d'avance	162 388,44	99 780,37
TOTAL DETTES	20 068 814,43	21 239 055,72
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 688 145,72	26 726 746,42

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	438 805,75	2,67	195 169,60	2,37	243 636,15	124,83
70760000 - Ventes de réassort - Taux Normal	-100,00				-100,00	
70770000 - Ventes additionnelles Marchandises	98 784,17	0,60	7 068,67	0,09	91 715,50	NS
70773000 - Ventes additionnelles Marchandises	115 491,76	0,70	12 149,98	0,15	103 341,78	850,55
70775000 - Ventes additionnelles Marchandises	224 629,82	1,37	175 950,95	2,13	48 678,87	27,67
Production vendue	16 003 166,05	97,33	8 051 537,62	97,63	7 951 628,43	98,76
70640000 - Ventes de prestations - Groupe - Ta	33 794,80	0,21			33 794,80	
70650000 - Ventes abonnements	15 066 488,23	91,63	7 437 141,80	90,18	7 629 346,43	102,58
70651000 - Ventes adhésions	999 210,04	6,08	667 878,05	8,10	331 331,99	49,61
70660000 - Ventes abonnements - Impayés	-756 545,68	-4,60	-468 693,05	-5,68	-287 852,63	61,42
70670000 - Ventes additionnelles Prestations -	612 034,83	3,72	359 507,89	4,36	252 526,94	70,24
70676000 - Ventes additionnelles Prestations -	43 740,83	0,27	30 744,13	0,37	12 996,70	42,27
70830000 - Locations diverses			22 500,00	0,27	-22 500,00	-100,00
70840001 - Mise à dispositions de personnel -			2 458,80	0,03	-2 458,80	-100,00
70880001 - Autres refacturations - Groupe	4 443,00	0,03			4 443,00	
Chiffre d'affaires net	16 441 971,80	100,00	8 246 707,22	100,00	8 195 264,58	99,38
Subventions d'exploitation	65 999,90	0,40	1 694 683,00	20,55	-1 628 683,10	-96,11
74000000 - Subventions d'exploitation			1 694 683,00	20,55	-1 694 683,00	-100,00
74010000 - Aides apprentis	65 999,90	0,40			65 999,90	
Reprise sur amort. et prov.	31 300,00	0,19	1 073 899,00	13,02	-1 042 599,00	-97,09
78150000 - Repris.s/provis.risques & charges	31 300,00	0,19	1 073 899,00	13,02	-1 042 599,00	-97,09
Autres produits	78,68		613,17	0,01	-534,49	-87,17
75800000 - Produits divers de gestion courante	78,68		613,17	0,01	-534,49	-87,17
Total	16 539 350,38	100,59	11 015 902,39	133,58	5 523 447,99	50,14
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	385 081,88	2,34	144 804,72	1,76	240 277,16	165,93
60710000 - Achats marchandise (ou groupe) A	11 247,95	0,07			11 247,95	
60750000 - Achats Packs			23 663,76	0,29	-23 663,76	-100,00
60760000 - Achats Réassorts - Groupe	1 247,89	0,01			1 247,89	
60760001 - Achats Réassorts - Groupe			205,77		-205,77	-100,00
60770000 - Achats accessoires	220 523,43	1,34	51 745,80	0,63	168 777,63	326,17
60770001 - Achats accessoires - Groupe	152 062,61	0,92	69 189,39	0,84	82 873,22	119,78
Variation de stock (m/ses)	-56 953,75	-0,35	-6 135,10	-0,07	-50 818,65	828,33
60370000 - Variation de stock	-56 953,75	-0,35	-6 135,10	-0,07	-50 818,65	828,33
Achats de marchandises & cons. m.p.	328 128,13	2,00	138 669,62	1,68	189 458,51	136,63
Achats étude et prestations	108 723,75	0,66	59 423,58	0,72	49 300,17	82,96
60410000 - Prestations fitness (hors coach)	7 101,00	0,04	2 661,54	0,03	4 439,46	166,80
60420000 - Prestations fitness (coach)	101 622,75	0,62	57 992,04	0,70	43 630,71	75,24
60430001 - Achats Prestations de services - Gr			-1 230,00	-0,01	1 230,00	-100,00
Achats non stockes	496 738,27	3,02	331 331,61	4,02	165 406,66	49,92
60611000 - Eau, énergies	336 483,11	2,05	208 281,28	2,53	128 201,83	61,55
60611200 - Eaux	40 855,25	0,25	39 393,70	0,48	1 461,55	3,71
60631000 - Achat de petit matériel & équipeme	17 969,14	0,11	19 478,10	0,24	-1 508,96	-7,75
60631001 - Achat Petits Matériels et Equipeme	1 402,18	0,01	1 620,77	0,02	-218,59	-13,49
60632000 - Achat de produits d'entretien	88 106,89	0,54	54 830,13	0,66	33 276,76	60,69
60640000 - Fournitures administratives	11 065,30	0,07	7 727,63	0,09	3 337,67	43,19
60640001 - Fournitures Administratives Groupe	856,40	0,01			856,40	
Sous traitance générale	3 625 027,04	22,05	1 126 868,50	13,66	2 498 158,54	221,69
61100000 - Sous traitance générale	693 530,04	4,22	306 868,50	3,72	386 661,54	126,00
61100001 - Management fees	820 000,00	4,99	820 000,00	9,94		
61110001 - Sous-traitance Groupe	2 111 497,00	12,84			2 111 497,00	
Crédit bail mobilier	893 390,19	5,43	1 080 794,18	13,11	-187 403,99	-17,34
61222000 - Crédit bail mobilier - Fitness	893 390,19	5,43	1 080 794,18	13,11	-187 403,99	-17,34

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Locations et charges locatives	3 820 870,05	23,24	2 684 611,15	32,55	1 136 258,90	42,32
61320000 - Location immobilière	3 152 974,04	19,18	2 076 919,33	25,18	1 076 054,71	51,81
61320001 - Location Immobilière Groupe			19 634,00	0,24	-19 634,00	-100,00
61351000 - Locations mobilières - Divers	65 686,71	0,40	63 007,73	0,76	2 678,98	4,25
61352000 - LOC VEHICULES	44 884,96	0,27	26 658,16	0,32	18 226,80	68,37
61353000 - Locations de matériel de bureau	144,00				144,00	
61354000 - Locations mobilières - Fitness	27 000,00	0,16	15 150,00	0,18	11 850,00	78,22
61400000 - Charges locatives	339 183,31	2,06	253 355,39	3,07	85 827,92	33,88
61410000 - Taxes Foncières	144 735,84	0,88	174 389,02	2,11	-29 653,18	-17,00
61420000 - Autres Taxes (ODM, Bureau ...)	43 068,15	0,26	55 497,52	0,67	-12 429,37	-22,40
61430000 - Honoraires bailleur	3 193,04	0,02			3 193,04	
Entretiens et réparations	1 522 290,40	9,26	926 799,57	11,24	595 490,83	64,25
61552000 - Entretien sur biens immobiliers	3 279,40	0,02	158 879,65	1,93	-155 600,25	-97,94
61554000 - Entretiens Matériel de Fitness	2 988,45	0,02	10 911,63	0,13	-7 923,18	-72,61
61555000 - Entretien sur biens mobiliers			1 300,00	0,02	-1 300,00	-100,00
61562000 - Maintenance sur biens immobiliers	747 448,87	4,55	502 388,22	6,09	245 060,65	48,78
61564000 - Maintenance Matériel de Fitness	254 443,90	1,55	55 611,84	0,67	198 832,06	357,54
61565000 - Maintenance sur biens mobiliers	514 129,78	3,13	197 708,23	2,40	316 421,55	160,04
Primes d'assurances	36 429,97	0,22	26 008,58	0,32	10 421,39	40,07
61610000 - Assurances - Multirisques & RC	34 359,59	0,21	25 090,88	0,30	9 268,71	36,94
61630000 - Assurances - Divers	2 070,38	0,01	917,70	0,01	1 152,68	125,61
Documentations			-132,10		132,10	-100,00
61810000 - Documentation générale			-132,10		132,10	-100,00
Rémunération d'intermédiaires	79 175,19	0,48	27 219,66	0,33	51 955,53	190,88
62261000 - Honoraires - Comptables	5 567,15	0,03	24 917,50	0,30	-19 350,35	-77,66
62261100 - Honoraires - CAC	22 350,00	0,14			22 350,00	
62262000 - Honoraires - Juridiques	46 217,67	0,28	2 302,16	0,03	43 915,51	NS
62263000 - Honoraires - Recouvrement	723,72				723,72	
62264000 - Honoraires - Formations	1 316,65	0,01			1 316,65	
62265000 - Honoraires - Informatique	3 000,00	0,02			3 000,00	
Honoraires et commissions	319,80		877,00	0,01	-557,20	-63,53
62228000 - Com. et courtages s/ventes retroc.	319,80				319,80	
62269000 - Honoraires - Divers (Ponctuels)			877,00	0,01	-877,00	-100,00
Publicité	430 317,01	2,62	187 313,88	2,27	243 003,13	129,73
62330000 - Foires et expositions	594,00		70,48		523,52	742,79
62361001 - Frais de publicité - Tête de réseau	362 362,76	2,20	173 413,98	2,10	188 948,78	108,96
62362001 - Frais Publicité - Affiches - Groupe	17 689,61	0,11	2 411,17	0,03	15 278,44	633,65
62363000 - REPORTAGES PHOTOS	2 275,43	0,01	1 703,34	0,02	572,09	33,59
62380000 - Frais de publicité - Divers	47 395,21	0,29	9 714,91	0,12	37 680,30	387,86
Transports	75,00		2 200,00	0,03	-2 125,00	-96,59
62410000 - Transports sur achats	75,00				75,00	
62480000 - Transports divers			2 200,00	0,03	-2 200,00	-100,00
Déplacements, missions et réceptions	7 358,23	0,04	943,38	0,01	6 414,85	679,99
62510000 - Frais de déplacement	1 513,60	0,01	75,37		1 438,23	NS
62520000 - Taxi et Autre chauffeur privé	903,75	0,01	54,83		848,92	NS
62550000 - Frais de déménagement	350,00				350,00	
62560000 - Frais de mission	281,87		10,54		271,33	NS
62570000 - Réceptions	4 309,01	0,03	802,64	0,01	3 506,37	436,85
Frais postaux et telecommunications	33 697,15	0,20	48 283,98	0,59	-14 586,83	-30,21
62610000 - Frais postaux	1 405,34	0,01	1 024,71	0,01	380,63	37,15
62620000 - Frais téléphone fixe & internet	32 291,81	0,20	46 877,03	0,57	-14 585,22	-31,11
62630000 - Frais téléphone mobile			382,24		-382,24	-100,00
Services bancaires	59 325,95	0,36	38 283,31	0,46	21 042,64	54,97
62781000 - Frais bancaires - Commissions com	16 807,63	0,10	12 092,25	0,15	4 715,38	39,00
62782000 - Frais bancaires - Commissions cart	11 289,06	0,07	4 509,64	0,05	6 779,42	150,33
62785000 - Frais bancaires - Slimpay	31 229,26	0,19	21 681,42	0,26	9 547,84	44,04
Autres	27 829,72	0,17	47 820,00	0,58	-19 990,28	-41,80
62840000 - Frais de recrutement de personnel	27 829,72	0,17	47 820,00	0,58	-19 990,28	-41,80
Autres achats & charges externes	11 141 567,72	67,76	6 588 646,28	79,89	4 552 921,44	69,10

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts, taxes et vers. assim.	259 467,84	1,58	190 581,68	2,31	68 886,16	36,15
63120000 - Taxe d'apprentissage	9 090,77	0,06	6 255,04	0,08	2 835,73	45,34
63330000 - Formation Professionnelle continue	17 510,82	0,11	14 257,33	0,17	3 253,49	22,82
63340000 - Effort de construction	1 470,55	0,01	1 011,79	0,01	458,76	45,34
63511000 - Contribut° économique territoriale			58,00		-58,00	-100,00
63511100 - CVAE	69 217,00	0,42	49 835,00	0,60	19 382,00	38,89
63511200 - CFE	154 304,00	0,94	109 131,00	1,32	45 173,00	41,39
63580000 - Autres taxes	7 062,00	0,04	9 822,92	0,12	-2 760,92	-28,11
63581000 - Autres Taxes	812,70		210,60		602,10	285,90
Salaires et Traitements	1 390 216,68	8,46	917 259,61	11,12	472 957,07	51,56
64110000 - Rémunération du personnel	1 053 600,58	6,41	733 772,02	8,90	319 828,56	43,59
64120000 - Congés payés	37 727,59	0,23	28 276,53	0,34	9 451,06	33,42
64121000 - Provision Congés Payés	16 290,71	0,10			16 290,71	
64130000 - Primes	243 874,02	1,48	109 151,73	1,32	134 722,29	123,43
64141000 - Indemnités	14 726,83	0,09	19 606,06	0,24	-4 879,23	-24,89
64143000 - IJSS	23 996,95	0,15	26 453,27	0,32	-2 456,32	-9,29
Charges sociales	420 641,56	2,56	234 121,84	2,84	186 519,72	79,67
64510000 - Cotisations Urssaf	312 057,54	1,90	165 441,97	2,01	146 615,57	88,62
64520000 - Cotisations Mutuelles	18 488,11	0,11	17 213,96	0,21	1 274,15	7,40
64530000 - Cotisations sur primes	3 785,00	0,02			3 785,00	
64531000 - Cotisations retraites	60 047,56	0,37	43 139,74	0,52	16 907,82	39,19
64532000 - Cotisations prévoyance	4 790,95	0,03	4 514,65	0,05	276,30	6,12
64582000 - Charges s/ provision CP	217,80		-7 885,62	-0,10	8 103,42	-102,76
64710000 - Carte transport	14 749,40	0,09	6 375,15	0,08	8 374,25	131,36
64750000 - Médecine du travail	6 505,20	0,04	5 321,99	0,06	1 183,21	22,23
Amortissements et provisions	1 952 823,20	11,88	2 073 354,79	25,14	-120 531,59	-5,81
68110000 - Dotations aux amortissements des i	19 163,19	0,12	20 655,68	0,25	-1 492,49	-7,23
68112000 - Dotations aux amortissements des i	1 929 240,76	11,73	1 983 899,11	24,06	-54 658,35	-2,76
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.			31 300,00	0,38	-31 300,00	-100,00
68170000 - Dotations aux dépréciations des act	4 419,25	0,03			4 419,25	
68174000 - Dot. prov. dépréc. créances clients			37 500,00	0,45	-37 500,00	-100,00
Autres charges	535 196,91	3,26	274 264,49	3,33	260 932,42	95,14
65110001 - Redevances - Groupe	493 360,42	3,00	247 706,02	3,00	245 654,40	99,17
65120000 - Redevances - Autres	12 210,00	0,07	11 351,38	0,14	858,62	7,56
65160000 - Droits d'auteurs et de reproduction	25 140,06	0,15	14 636,89	0,18	10 503,17	71,76
65800000 - Charges diverses de gestion couran	43,43		570,20	0,01	-526,77	-92,38
65800001 - Autres charges groupe à refacturer	4 443,00	0,03			4 443,00	
Total	16 028 042,04	97,48	10 416 898,31	126,32	5 611 143,73	53,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	511 308,34	3,11	599 004,08	7,26	-87 695,74	-14,64
Autres intérêts et produits assimilés	94,61				94,61	
76810000 - Autres produits financiers	94,61				94,61	
Produits financiers	94,61				94,61	
Intérêts et charges assimilées	336 261,37	2,05	298 193,63	3,62	38 067,74	12,77
66117001 - Intérêts Dettes Rattachées Particip	157 348,06	0,96	185 115,37	2,24	-27 767,31	-15,00
66180001 - Intérêts sur comptes courants Grou	178 908,56	1,09	113 078,26	1,37	65 830,30	58,22
66800000 - Autres charges financières	4,75				4,75	
Charges financières	336 261,37	2,05	298 193,63	3,62	38 067,74	12,77
RESULTAT FINANCIER	-336 166,76	-2,04	-298 193,63	-3,62	-37 973,13	12,73
RESULTAT COURANT	175 141,58	1,07	300 810,45	3,65	-125 668,87	-41,78
Produits except./ opérat° de gestion			102 050,42	1,24	-102 050,42	-100,00
77180000 - Autres produits except. de gestion			102 050,42	1,24	-102 050,42	-100,00
Produits except./ opérat° en capital			8 191,39	0,10	-8 191,39	-100,00
77520000 - Prod cessions actifs - Immo corp			8 191,39	0,10	-8 191,39	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Reprises except./ prov. et transf. chges			98,67		-98,67	-100,00
78720000 - Repris.s/prov.réglementées immob.			98,67		-98,67	-100,00
Produits exceptionnelles			110 340,48	1,34	-110 340,48	-100,00
Charges except./ opérat° de gestion	12 200,99	0,07	54 198,00	0,66	-41 997,01	-77,49
67180000 - Autres charges exceptionnelles	12 200,99	0,07	54 198,00	0,66	-41 997,01	-77,49
Charges except./ opérat° en capital			23 046,87	0,28	-23 046,87	-100,00
67510000 - VNC actifs cédés - Immo incorp.			22 376,51	0,27	-22 376,51	-100,00
67880000 - Charges exceptionnelles diverses			670,36	0,01	-670,36	-100,00
Dotations except. aux amort. et prov.			209 300,00	2,54	-209 300,00	-100,00
68750000 - Dot. prov. risques et charges excep			209 300,00	2,54	-209 300,00	-100,00
Charges exceptionnelles	12 200,99	0,07	286 544,87	3,47	-274 343,88	-95,74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-12 200,99	-0,07	-176 204,39	-2,14	164 003,40	-93,08
RESULTAT DE L'EXERCICE	162 940,59	0,99	124 606,06	1,51	38 334,53	30,76

FITNESS PARK SUCCURSALES (anciennement FITNESS PARK PARIS)

Société par actions simplifiée

1, Avenue du Général De Gaulle

Tour PB5

92800 PUTEAUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

FITNESS PARK SUCCURSALES (anciennement FITNESS PARK PARIS)

Société par actions simplifiée

1, Avenue du Général De Gaulle

Tour PB5

92800 PUTEAUX

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

À l'associé unique de la société FITNESS PARK SUCCURSALES

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FITNESS PARK SUCCURSALES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.



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.

Nous précisons que votre société n'étant pas tenue précédemment de désigner un commissaire aux comptes, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 n'ont pas fait l'objet d'une certification.

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, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

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 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 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

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.441-6 du code de commerce.

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 31 mai 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

 Sébastien Pleyne

Sébastien PLEynet

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	259 180	259 180		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	114 654	113 170	1 484	20 647
Fonds commercial	9 483 274		9 483 274	9 483 274
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 525	2 525		123
Constructions	9 753 078	4 698 941	5 054 137	5 639 339
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 309 814	1 706 918	602 896	633 670
Autres immobilisations corporelles	12 166 447	6 559 640	5 606 806	6 238 183
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	878 901		878 901	1 018 732
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 967 872	13 340 374	21 627 498	23 033 967
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	101 067	4 419	96 648	44 113
Avances et acomptes versés sur commandes				16 803
Créances				
Clients et comptes rattachés	63 164	37 500	25 664	14 268
Autres créances	1 072 723		1 072 723	663 076
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 409 384		2 409 384	2 533 633
Charges constatées d'avance	572 831		572 831	420 886
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 219 168	41 919	4 177 249	3 692 779
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 187 040	13 382 294	25 804 747	26 726 746

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 987 500	1 987 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 256	6 256
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	198 750	198 750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 817 085	2 692 479
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	162 941	124 606
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 172 531	5 009 591
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	446 800	478 100
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	446 800	478 100
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 285	472
Emprunts et dettes financières diverses	12 703 414	16 848 939
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		196 616
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 552 251	2 949 058
Dettes fiscales et sociales	732 735	534 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	358 610	508 969
Autres dettes	673 732	101 088
Produits constatés d'avance	162 388	99 780
TOTAL DETTES	20 185 415	21 239 056
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 804 747	26 726 746

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	438 806		438 806	195 170
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	16 003 166		16 003 166	8 051 538
Chiffre d'affaires net	16 441 972		16 441 972	8 246 707
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 000	1 694 683
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			31 300	1 073 899
Autres produits			79	613
Total produits d'exploitation (I)			16 539 350	11 015 902
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			385 082	144 805
Variations de stock			-56 954	-6 135
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes			11 141 568	6 588 646
Impôts, taxes et versements assimilés			259 468	190 582
Salaires et traitements			1 390 217	917 260
Charges sociales			420 642	234 122
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 948 404	2 004 555
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 419	37 500
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				31 300
Autres charges			535 197	274 264
Total charges d'exploitation (II)			16 028 042	10 416 898
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			511 308	599 004
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				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			95	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			95	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			336 261	298 194
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			336 261	298 194
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-336 167	-298 194
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			175 142	300 810

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		102 050
Sur opérations en capital		8 191
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		99
Total produits exceptionnels (VII)		110 340
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 201	54 198
Sur opérations en capital		23 047
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		209 300
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 201	286 545
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 201	-176 204
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	16 539 445	11 126 243
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 376 504	11 001 637
BENEFICE OU PERTE	162 941	124 606

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU FITNESS PARK SUCCURSALES

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 25 804 747 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 162 941 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24/04/2023 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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 et 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.

Amortissements

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

- * Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
- * Aménagements des terrains : 10 ans
- * Constructions : 10 à 40 ans
- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 3 à 10 ans
- * Matériel informatique : 2 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 5 ans

Règles et méthodes comptables

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

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

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 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 prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

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 de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

Conséquence du conflit Ukraine Russie :

Les opérations militaires en Ukraine qui ont commencé le 24 février 2022 et les sanctions prises contre la Russie par de nombreux Etats auront une incidence sur l'économie mondiale.

Cet événement n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine de la Société, ni sur sa situation financière ou ses résultats. Néanmoins, étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La société bénéficie d'une lettre de soutien financier de la part de Gymspa SAS.

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	259 180			259 180
- Fonds commercial	9 483 274			9 483 274
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	114 654			114 654
Immobilisations incorporelles	9 857 108			9 857 108
- Terrains	2 525			2 525
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	9 739 798			9 739 798
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	13 280			13 280
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 111 002	198 812		2 309 814
- Installations générales, agencements aménagements divers	11 140 813	425 436		11 566 249
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	542 681	57 517		600 198
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	23 550 098	681 766		24 231 864
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	1 018 732	85 506	225 338	878 901
Immobilisations financières	1 018 732	85 506	225 338	878 901
ACTIF IMMOBILISE	34 425 938	767 272	225 338	34 967 872

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				
Apports				
Créations				
Réévaluations		681 766	85 506	767 272
Augmentations de l'exercice		681 766	85 506	767 272
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			225 338	225 338
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			225 338	225 338

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution		100,00
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
Total		

Fonds commercial

	31/12/2022
Éléments achetés	7 472 529
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	7 472 529

Le poste fonds de commerce est constitué des fonds de commerce suivants :

Notes sur le bilan

- Fond de commerce Republique : 3 821 k€
- Fond de commerce Bobigny : 3 651 k €

Le cas échéant, si la valeur d'inventaire était inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation serait constituée à hauteur de cette différence.

La valeur d'inventaire d'un fonds de commerce correspond à la valeur d'usage pour l'entreprise.
La valeur d'usage a été appréciée au vu d'un multiple d'EBITDA Moyen réalisé au 31/12/2022 par application d'un coefficient de 4
La valeur d'inventaire des fonds de commerce ainsi déterminée est ensuite comparée à la valeur historique au bilan ; le cas échéant, une dépréciation est comptabilisée si cette valeur au bilan est supérieure à la valeur d'inventaire.

Les fonds de commerce des clubs de Fitness Park Paris n'ont pas fait l'objet d'une dépréciation

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement	259 180			259 180
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	94 007	19 163		113 170
Immobilisations incorporelles	353 187	19 163		372 350
- Terrains	2 402	123		2 525
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	4 110 217	583 873		4 694 090
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	3 523	1 328		4 851
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 477 331	229 587		1 706 918
- Installations générales, agencements aménagements divers	5 100 830	1 049 741		6 150 571
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	344 480	64 589		409 069
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	11 038 783	1 929 241		12 968 024
ACTIF IMMOBILISE	11 391 970	1 948 404		13 340 374

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 2 587 618 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			
Prêts			
Autres	878 901		878 901
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	63 164	63 164	
Autres	1 072 723	1 072 723	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	572 831	572 831	
Total	2 587 618	1 708 717	878 901
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont inclus dans les postes suivants de l'actif:

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	5 332
Autres créances	7 752
Disponibilités	
Total	13 084

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Dépréciation des stocks

Les stocks font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 4 419 euros.

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 37 500 euros.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 987 500,00 euros décomposé en 3 750 titres d'une valeur nominale de 530,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
FITNESS PARK DEVELOPMENT 92800 PUTEAUX	100,00	3 750,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Notes sur le bilan

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					
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	478 100		31 300		446 800
Total	478 100		31 300		446 800
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation			31 300		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 20 185 415 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	2 285	2 285		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	12 703 414	5 484 706		7 218 708
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 552 251	5 552 251		
Dettes fiscales et sociales	732 735	732 735		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	358 610	358 610		
Autres dettes	673 732	673 732		
Produits constatés d'avance	162 388	162 388		
Total	20 185 415	12 966 707		7 218 708
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du passif:

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	157 348
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 171 940
Dettes fiscales et sociales	133 382
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	175 996
Total	4 638 666

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

Montant	
Charges d'exploitation	572 831
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	572 831

Produits constatés d'avance

Montant	
Produits d'exploitation	162 388
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	162 388

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	95	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	95	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	336 261	298 194
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	336 261	298 194
Résultat financier	-336 167	-298 194

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	12 201	
TOTAL	12 201	

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2018, la société SASU FITNESS PARK SUCCURSALES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS GYMSPA, 1 avenue Général de Gaulle 92800 PUTEAUX.

Autres informations

Evènements postérieurs à la clôture

Il n'y a pas d'évènements postérieurs à la clôture à signaler.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 55,49 personnes dont 8 apprentis.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	17	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	38	
Ouvriers		
Total	55	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : GYMSPA SAS

Adresse du siège social :
1 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE TOUR PB 5
92800 PUTEAUX

Lieu où des copies des états financiers peuvent être obtenues : SIEGE SOCIAL PUTEAUX.

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	3 577
Engagements de crédit-bail mobilier	785 839
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	789 416
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 3 577 euros

Etats de synthèse 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SASU FITNESS PARK PARIS

1 avenue du Général de Gaulle Tour PB5
92800 PUTEAUX
Siret : 32712682700309

Certifiés conformes par le
Président, la société GYMSPA
représentée par Gaëtan Dubuisson

DocuSigned by:
Gaëtan Dubuisson
FF28290C54B241B...

Coffra group

Société Pluri-professionnelle d'Exercice des professions d'Avocats,
d'Experts-Comptables et de Commissaires aux Comptes
par actions simplifiée
Siège social – 155 Boulevard Haussmann – 75008 Paris

Sommaire

Comptes annuels

Bilan et compte de résultat	2
<i>Bilan actif</i>	3
<i>Bilan passif</i>	4
<i>Compte de résultat</i>	5
<i>Compte de résultat (suite)</i>	6

Détail des comptes

8

Bilan Actif détaillé	9
Bilan Passif détaillé	11
Compte de résultat détaillé	13

Bilan et compte de résultat

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	259 180	259 180		
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	114 654	113 170	1 484	20 647
Fonds commercial	9 483 274		9 483 274	9 483 274
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 525	2 525		123
Constructions	9 753 078	4 698 941	5 054 137	5 639 339
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 309 814	1 706 918	602 896	633 670
Autres immobilisations corporelles	12 166 447	6 559 640	5 606 806	6 238 183
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	878 901		878 901	1 018 732
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 967 872	13 340 374	21 627 498	23 033 967
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	101 067	4 419	96 648	44 113
Avances et acomptes versés sur commandes				16 803
Créances				
Clients et comptes rattachés	63 164	37 500	25 664	14 268
Autres créances	956 122		956 122	663 076
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 409 384		2 409 384	2 533 633
Charges constatées d'avance	572 831		572 831	420 886
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 102 567	41 919	4 060 648	3 692 779
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 070 439	13 382 294	25 688 146	26 726 746

Bilan passif

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 987 500	1 987 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 256	6 256
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	198 750	198 750
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 817 085	2 692 479
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	162 941	124 606
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 172 531	5 009 591
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	446 800	478 100
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	446 800	478 100
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 285	472
Emprunts et dettes financières diverses	12 703 414	16 848 939
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		196 616
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 435 650	2 949 058
Dettes fiscales et sociales	732 735	534 134
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	358 610	508 969
Autres dettes	673 732	101 088
Produits constatés d'avance	162 388	99 780
TOTAL DETTES	20 068 814	21 239 056
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 688 146	26 726 746

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	438 806		438 806	195 170
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	16 003 166		16 003 166	8 051 538
Chiffre d'affaires net	16 441 972		16 441 972	8 246 707
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			66 000	1 694 683
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			31 300	1 073 899
Autres produits			79	613
Total produits d'exploitation (I)			16 539 350	11 015 902
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises			385 082	144 805
Variations de stock			-56 954	-6 135
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes			11 141 568	6 588 646
Impôts, taxes et versements assimilés			259 468	190 582
Salaires et traitements			1 390 217	917 260
Charges sociales			420 642	234 122
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 948 404	2 004 555
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			4 419	37 500
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				31 300
Autres charges			535 197	274 264
Total charges d'exploitation (II)			16 028 042	10 416 898
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			511 308	599 004
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				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			95	
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			95	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées			336 261	298 194
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			336 261	298 194
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-336 167	-298 194
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			175 142	300 810

Compte de résultat (suite)

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		102 050
Sur opérations en capital		8 191
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		99
Total produits exceptionnels (VII)		110 340
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	12 201	54 198
Sur opérations en capital		23 047
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		209 300
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 201	286 545
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 201	-176 204
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	16 539 445	11 126 243
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	16 376 504	11 001 637
BENEFICE OU PERTE	162 941	124 606

Détail des comptes

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	259 180,00	259 180,00		
20110000 - Frais de constitution	259 180,00		259 180,00	259 180,00
28010000 - Amort. Frais d'établissement		259 180,00	-259 180,00	-259 180,00
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	114 654,13	113 170,12	1 484,01	20 647,20
20500000 - Concession et droits similaires, bre	114 654,13		114 654,13	114 654,13
28050000 - Amort. Concessions et droits simila		113 170,12	-113 170,12	-94 006,93
Fonds commercial	9 483 273,53		9 483 273,53	9 483 273,53
20600000 - Droit au bail	2 010 745,00		2 010 745,00	2 010 745,00
20700000 - Fonds commercial	3 821 123,00		3 821 123,00	3 821 123,00
20700001 - Fonds commercial - Mali technique	3 651 405,53		3 651 405,53	3 651 405,53
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	2 524,50	2 524,50		122,71
21200000 - Agencements et aménagements de terr	2 524,50		2 524,50	2 524,50
28120000 - Amort. Agencements, aménagements de		2 524,50	-2 524,50	-2 401,79
Constructions	9 753 078,41	4 698 941,09	5 054 137,32	5 639 338,63
21350000 - Installations générales - Agenc. co	13 280,00		13 280,00	13 280,00
21400000 - Constructions sur sol d'autrui	9 739 798,41		9 739 798,41	9 739 798,41
28135000 - Amort. Agenc. Constructions		4 850,89	-4 850,89	-3 522,89
28140000 - Amort. Constructions sur sol d'autr		4 694 090,20	-4 694 090,20	-4 110 216,89
Installations techniques, matériel et outillage industriels	2 309 813,96	1 706 918,27	602 895,69	633 670,30
21540000 - ITMOI Sur sol d'autrui	2 076 285,51		2 076 285,51	2 076 285,51
21550000 - Outillage industriel	233 528,45		233 528,45	34 716,01
28154000 - AMORT MOBILIER ET MAT		1 706 918,27	-1 706 918,27	-1 477 331,22
Autres immobilisations corporelles	12 166 446,80	6 559 640,34	5 606 806,46	6 238 182,85
21810000 - Installations générales, agencement	11 566 248,61		11 566 248,61	11 140 812,78
21830000 - Matériel de bureau et informatique	426 807,97		426 807,97	397 796,33
21840000 - Mobilier	173 390,22		173 390,22	144 884,39
28180000 - Amort. Autres immobilisations corpo		6 150 571,24	-6 150 571,24	-5 100 830,39
28183000 - Amort. Matériel Bureau et Informati		302 888,01	-302 888,01	-253 570,42
28184000 - AMORT MAT BUREAU		106 181,09	-106 181,09	-90 909,84
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	878 900,65		878 900,65	1 018 732,14
27500000 - Dépôts et cautionnements versés	878 900,65		878 900,65	1 018 732,14
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	34 967 871,98	13 340 374,32	21 627 497,66	23 033 967,36
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	101 066,80	4 419,25	96 647,55	44 113,05
37000000 - Stocks	101 066,80		101 066,80	44 113,05
39700000 - Dépréciations stocks de marchand.		4 419,25	-4 419,25	
Avances et acomptes versés sur commandes				16 803,09
40910000 - Fournisseurs - acomptes s/commandes				16 803,09

Bilan Actif détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Créances				
Clients et comptes rattachés	63 163,70	37 500,00	25 663,70	14 267,57
41100000 - Clients	45 000,00		45 000,00	45 000,00
41100001 - Clients - Groupe	12 832,10		12 832,10	2 822,75
41110000 - Clients Succursales				3 944,82
41810001 - Clients - Factures à établir - Grou	5 331,60		5 331,60	
49100000 - Dépréciations comptes clients		37 500,00	-37 500,00	-37 500,00
Autres créances	956 121,77		956 121,77	663 076,28
40980001 - Fournisseurs - Avoirs à recevoir -				119 696,00
40981000 - Fournisseurs - Avoirs à recevoir	7 752,00		7 752,00	
42100000 - Personnel - rémunérations dues	12 801,40		12 801,40	4 675,59
42500000 - Personnel - Avances et acomptes	1 650,00		1 650,00	250,00
42520000 - Personnel - Avances Permanentes	4 000,00		4 000,00	4 000,00
44300000 - Etat - opérations particulières	26 028,35		26 028,35	26 028,35
44520000 - TVA due intracommunautaire				9 266,73
44562000 - TVA sur immobilisations - Débits	16 970,52		16 970,52	
44562100 - TVA sur Immobilisations - Décaissem	6 711,08		6 711,08	47 987,35
44566000 - TVA sur autres biens et services -				2 726,59
44566100 - TVA sur autres biens et services -	161 742,02		161 742,02	196 497,22
44571110 - TVA collectée Débits - Taux Intermé	1 664,61		1 664,61	1 664,61
44571130 - TVA collectée Débits - Taux réduit	86,07		86,07	
44571200 - TVA collectée Encaissements - Taux	35 930,55		35 930,55	37 187,64
44586000 - TVA sur factures & avoirs non parve	680 785,17		680 785,17	211 138,72
46700001 - Autres comptes débiteurs ou crédite				1 957,48
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	2 409 384,12		2 409 384,12	2 533 633,39
51120000 - Chèques à l'encaissement	1 752,39		1 752,39	3 385,81
51120100 - Cartes bleues à l'encaissemnt	1 450,75		1 450,75	
51120200 - Espèces en banque	357,00		357,00	343,55
51120400 - Chèques vacances & sport à l'encais	3 646,00		3 646,00	10 710,00
51120600 - Encaissements CB en ligne	757,25		757,25	
51120700 - Clients - Recouvrement	2 267,22		2 267,22	
51205000 - BNP #1	284 097,50		284 097,50	352 245,92
51205100 - BNP #2	206 204,14		206 204,14	204 724,63
51205200 - BNP #3	344 637,92		344 637,92	1 272 388,24
51220000 - CIC #1	194 178,23		194 178,23	103 942,53
51220100 - CIC #2	508 334,88		508 334,88	119 489,04
51220200 - CIC #3	138 113,79		138 113,79	72 016,27
51220500 - CIC #6	89 262,42		89 262,42	67 525,38
51220600 - CIC #7	110 707,84		110 707,84	61 829,79
51220700 - CIC #8	143 251,67		143 251,67	80 550,14
51230000 - Société générale #1	275 937,82		275 937,82	79 652,99
51270000 - SLIMPAY #1	20 062,84		20 062,84	12 948,72
51271000 - SLIMPAY #2	5 631,70		5 631,70	8 269,30
51272000 - SLIMPAY #3	11 561,34		11 561,34	17 491,95
51273000 - SLIMPAY #4	5 705,11		5 705,11	2 828,71
51274000 - SLIMPAY #5	13 803,09		13 803,09	45 675,65
51275000 - SLIMPAY #6	9 722,71		9 722,71	1 983,54
51276000 - SLIMPAY #7	4 455,43		4 455,43	
51277000 - SLIMPAY #8	6 060,70		6 060,70	117,74
51278000 - SLIMPAY #9	11 447,98		11 447,98	5 682,28
51279000 - SLIMPAY #10	15 976,40		15 976,40	9 831,21
Charges constatées d'avance	572 830,92		572 830,92	420 885,68
48600000 - Charges constatées d'avance	572 830,92		572 830,92	420 885,68
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4 102 567,31	41 919,25	4 060 648,06	3 692 779,06
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	39 070 439,29	13 382 293,57	25 688 145,72	26 726 746,42

Bilan Passif détaillé

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	1 987 500,00	1 987 500,00
10130000 - Capital souscrit-appelé, versé	1 987 500,00	1 987 500,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	6 256,00	6 256,00
10420000 - Prime de fusion	6 256,00	6 256,00
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	198 750,00	198 750,00
10610000 - Réserve légale	198 750,00	198 750,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 817 084,70	2 692 478,64
10680000 - Autres reserves	2 817 084,70	2 692 478,64
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	162 940,59	124 606,06
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 172 531,29	5 009 590,70
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques	446 800,00	478 100,00
15100000 - Provisions pour risques et charges	446 800,00	478 100,00
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS	446 800,00	478 100,00
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 285,08	472,07
51120800 - Clients - Remboursement	2 285,08	
51276000 - SLIMPAY #7		472,07
Emprunts et dettes financières diverses	12 703 413,70	16 848 939,11
17100001 - Dettes Rattachées Participations Gr	7 218 708,31	7 218 708,31
17880001 - Int. Courus s/ Dettes Rattachées Pa	157 348,06	185 115,37
45110001 - Comptes-courants - Groupe	5 148 446,28	9 332 037,17
45181001 - Intérêts courus sur comptes-co	178 911,05	113 078,26
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		196 615,53
41910000 - Clients - acomptes sur commandes		196 615,53
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 435 650,22	2 949 058,43
40100000 - Fournisseurs	1 130 278,69	1 248 646,23
40100001 - Fournisseurs - Groupe	133 431,30	272 086,73
40810001 - Fournisseurs - Factures non parvenu	3 842 378,40	1 294 976,00
40811000 - Fournisseurs - Factures non parvenu	329 561,83	133 349,47
Dettes fiscales et sociales	732 735,42	534 133,66
42510000 - Personnel - Notes de frais	1 004,07	957,02
42700000 - Personnel - Opposition	3 046,00	3 196,00
42820000 - Dettes provisionnées pour congés à	82 346,79	81 758,13
42861000 - Provisions sur primes	12 618,00	
43100000 - Sécurité sociale	101 577,61	110 243,35
43720000 - Retraite	58 951,59	56 918,71
43730000 - Mutuelle	21 283,62	21 283,50
43740000 - Prévoyance	39 649,36	33 978,14
43780000 - Autres caisses	8 656,00	

Bilan Passif détaillé

	31/12/2022	31/12/2021
43820000 - Charges sociales sur congés à payer	30 468,30	30 250,50
43861000 - Provisions charges sur primes	3 785,00	
43862000 - Charges sociales sur primes prov.	1 088,91	2 601,24
43863000 - Formation professionnelle continue	3 074,78	6 718,48
43864000 - Effort construction	3 185,14	1 714,59
44210000 - Etat, Prélèvement à la source	2 360,41	2 155,62
44551000 - TVA à décaisser	160 155,00	17 711,00
44566000 - TVA sur autres biens et services -	12 403,82	
44566400 - TVA intracom débit		9 266,73
44571100 - TVA collectée Débits - Taux Normal	3 257,28	23 040,28
44571130 - TVA collectée Débits - Taux réduit		103,31
44571210 - TVA collectée Encaissements - Taux	3 249,14	3 680,06
44587000 - TVA sur factures à établir	888,60	
44710000 - Etat - Taxe CET - CFE / CVAE	179 686,00	118 307,00
44720000 - Etat - Taxe TLPE		10 250,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	358 609,77	508 968,55
40400000 - Fournisseurs d'immobilisations	211 081,99	274 144,08
40400001 - Fournisseurs d'immobilisations - Gr	147 527,78	234 824,47
Autres dettes	673 731,80	101 088,00
41110000 - Clients Succursales	304 452,87	
41980000 - Clients - RRR à accorder	175 995,59	
46700001 - Autres comptes débiteurs ou crédite	92 195,34	
46710000 - Autres Dettes	101 088,00	101 088,00
Produits constatés d'avance	162 388,44	99 780,37
48700000 - Produits constatées d'avance	162 388,44	99 780,37
TOTAL DETTES	20 068 814,43	21 239 055,72
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	25 688 145,72	26 726 746,42

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	438 805,75	2,67	195 169,60	2,37	243 636,15	124,83
70760000 - Ventes de réassort - Taux Normal	-100,00				-100,00	
70770000 - Ventes additionnelles Marchandises	98 784,17	0,60	7 068,67	0,09	91 715,50	NS
70773000 - Ventes additionnelles Marchandises	115 491,76	0,70	12 149,98	0,15	103 341,78	850,55
70775000 - Ventes additionnelles Marchandises	224 629,82	1,37	175 950,95	2,13	48 678,87	27,67
Production vendue	16 003 166,05	97,33	8 051 537,62	97,63	7 951 628,43	98,76
70640000 - Ventes de prestations - Groupe - Ta	33 794,80	0,21			33 794,80	
70650000 - Ventes abonnements	15 066 488,23	91,63	7 437 141,80	90,18	7 629 346,43	102,58
70651000 - Ventes adhésions	999 210,04	6,08	667 878,05	8,10	331 331,99	49,61
70660000 - Ventes abonnements - Impayés	-756 545,68	-4,60	-468 693,05	-5,68	-287 852,63	61,42
70670000 - Ventes additionnelles Prestations -	612 034,83	3,72	359 507,89	4,36	252 526,94	70,24
70676000 - Ventes additionnelles Prestations -	43 740,83	0,27	30 744,13	0,37	12 996,70	42,27
70830000 - Locations diverses			22 500,00	0,27	-22 500,00	-100,00
70840001 - Mise à dispositions de personnel -			2 458,80	0,03	-2 458,80	-100,00
70880001 - Autres refacturations - Groupe	4 443,00	0,03			4 443,00	
Chiffre d'affaires net	16 441 971,80	100,00	8 246 707,22	100,00	8 195 264,58	99,38
Subventions d'exploitation	65 999,90	0,40	1 694 683,00	20,55	-1 628 683,10	-96,11
74000000 - Subventions d'exploitation			1 694 683,00	20,55	-1 694 683,00	-100,00
74010000 - Aides apprentis	65 999,90	0,40			65 999,90	
Reprise sur amort. et prov.	31 300,00	0,19	1 073 899,00	13,02	-1 042 599,00	-97,09
78150000 - Repris.s/provis.risques & charges	31 300,00	0,19	1 073 899,00	13,02	-1 042 599,00	-97,09
Autres produits	78,68		613,17	0,01	-534,49	-87,17
75800000 - Produits divers de gestion courante	78,68		613,17	0,01	-534,49	-87,17
Total	16 539 350,38	100,59	11 015 902,39	133,58	5 523 447,99	50,14
CHARGES D'EXPLOITATION						
Achats de marchandises	385 081,88	2,34	144 804,72	1,76	240 277,16	165,93
60710000 - Achats marchandise (ou groupe) A	11 247,95	0,07			11 247,95	
60750000 - Achats Packs			23 663,76	0,29	-23 663,76	-100,00
60760000 - Achats Réassorts - Groupe	1 247,89	0,01			1 247,89	
60760001 - Achats Réassorts - Groupe			205,77		-205,77	-100,00
60770000 - Achats accessoires	220 523,43	1,34	51 745,80	0,63	168 777,63	326,17
60770001 - Achats accessoires - Groupe	152 062,61	0,92	69 189,39	0,84	82 873,22	119,78
Variation de stock (m/ses)	-56 953,75	-0,35	-6 135,10	-0,07	-50 818,65	828,33
60370000 - Variation de stock	-56 953,75	-0,35	-6 135,10	-0,07	-50 818,65	828,33
Achats de marchandises & cons. m.p.	328 128,13	2,00	138 669,62	1,68	189 458,51	136,63
Achats étude et prestations	108 723,75	0,66	59 423,58	0,72	49 300,17	82,96
60410000 - Prestations fitness (hors coach)	7 101,00	0,04	2 661,54	0,03	4 439,46	166,80
60420000 - Prestations fitness (coach)	101 622,75	0,62	57 992,04	0,70	43 630,71	75,24
60430001 - Achats Prestations de services - Gr			-1 230,00	-0,01	1 230,00	-100,00
Achats non stockes	496 738,27	3,02	331 331,61	4,02	165 406,66	49,92
60611000 - Eau, énergies	336 483,11	2,05	208 281,28	2,53	128 201,83	61,55
60611200 - Eaux	40 855,25	0,25	39 393,70	0,48	1 461,55	3,71
60631000 - Achat de petit matériel & équipeme	17 969,14	0,11	19 478,10	0,24	-1 508,96	-7,75
60631001 - Achat Petits Matériels et Equipeme	1 402,18	0,01	1 620,77	0,02	-218,59	-13,49
60632000 - Achat de produits d'entretien	88 106,89	0,54	54 830,13	0,66	33 276,76	60,69
60640000 - Fournitures administratives	11 065,30	0,07	7 727,63	0,09	3 337,67	43,19
60640001 - Fournitures Administratives Groupe	856,40	0,01			856,40	
Sous traitance générale	3 625 027,04	22,05	1 126 868,50	13,66	2 498 158,54	221,69
61100000 - Sous traitance générale	693 530,04	4,22	306 868,50	3,72	386 661,54	126,00
61100001 - Management fees	820 000,00	4,99	820 000,00	9,94		
61110001 - Sous-traitance Groupe	2 111 497,00	12,84			2 111 497,00	
Crédit bail mobilier	893 390,19	5,43	1 080 794,18	13,11	-187 403,99	-17,34
61222000 - Crédit bail mobilier - Fitness	893 390,19	5,43	1 080 794,18	13,11	-187 403,99	-17,34

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Locations et charges locatives	3 820 870,05	23,24	2 684 611,15	32,55	1 136 258,90	42,32
61320000 - Location immobilière	3 152 974,04	19,18	2 076 919,33	25,18	1 076 054,71	51,81
61320001 - Location Immobilière Groupe			19 634,00	0,24	-19 634,00	-100,00
61351000 - Locations mobilières - Divers	65 686,71	0,40	63 007,73	0,76	2 678,98	4,25
61352000 - LOC VEHICULES	44 884,96	0,27	26 658,16	0,32	18 226,80	68,37
61353000 - Locations de matériel de bureau	144,00				144,00	
61354000 - Locations mobilières - Fitness	27 000,00	0,16	15 150,00	0,18	11 850,00	78,22
61400000 - Charges locatives	339 183,31	2,06	253 355,39	3,07	85 827,92	33,88
61410000 - Taxes Foncières	144 735,84	0,88	174 389,02	2,11	-29 653,18	-17,00
61420000 - Autres Taxes (ODM, Bureau ...)	43 068,15	0,26	55 497,52	0,67	-12 429,37	-22,40
61430000 - Honoraires bailleur	3 193,04	0,02			3 193,04	
Entretiens et réparations	1 522 290,40	9,26	926 799,57	11,24	595 490,83	64,25
61552000 - Entretien sur biens immobiliers	3 279,40	0,02	158 879,65	1,93	-155 600,25	-97,94
61554000 - Entretiens Matériel de Fitness	2 988,45	0,02	10 911,63	0,13	-7 923,18	-72,61
61555000 - Entretien sur biens mobiliers			1 300,00	0,02	-1 300,00	-100,00
61562000 - Maintenance sur biens immobiliers	747 448,87	4,55	502 388,22	6,09	245 060,65	48,78
61564000 - Maintenance Matériel de Fitness	254 443,90	1,55	55 611,84	0,67	198 832,06	357,54
61565000 - Maintenance sur biens mobiliers	514 129,78	3,13	197 708,23	2,40	316 421,55	160,04
Primes d'assurances	36 429,97	0,22	26 008,58	0,32	10 421,39	40,07
61610000 - Assurances - Multirisques & RC	34 359,59	0,21	25 090,88	0,30	9 268,71	36,94
61630000 - Assurances - Divers	2 070,38	0,01	917,70	0,01	1 152,68	125,61
Documentations			-132,10		132,10	-100,00
61810000 - Documentation générale			-132,10		132,10	-100,00
Rémunération d'intermédiaires	79 175,19	0,48	27 219,66	0,33	51 955,53	190,88
62261000 - Honoraires - Comptables	5 567,15	0,03	24 917,50	0,30	-19 350,35	-77,66
62261100 - Honoraires - CAC	22 350,00	0,14			22 350,00	
62262000 - Honoraires - Juridiques	46 217,67	0,28	2 302,16	0,03	43 915,51	NS
62263000 - Honoraires - Recouvrement	723,72				723,72	
62264000 - Honoraires - Formations	1 316,65	0,01			1 316,65	
62265000 - Honoraires - Informatique	3 000,00	0,02			3 000,00	
Honoraires et commissions	319,80		877,00	0,01	-557,20	-63,53
62228000 - Com. et courtages s/ventes retroc.	319,80				319,80	
62269000 - Honoraires - Divers (Ponctuels)			877,00	0,01	-877,00	-100,00
Publicité	430 317,01	2,62	187 313,88	2,27	243 003,13	129,73
62330000 - Foires et expositions	594,00		70,48		523,52	742,79
62361001 - Frais de publicité - Tête de réseau	362 362,76	2,20	173 413,98	2,10	188 948,78	108,96
62362001 - Frais Publicité - Affiches - Groupe	17 689,61	0,11	2 411,17	0,03	15 278,44	633,65
62363000 - REPORTAGES PHOTOS	2 275,43	0,01	1 703,34	0,02	572,09	33,59
62380000 - Frais de publicité - Divers	47 395,21	0,29	9 714,91	0,12	37 680,30	387,86
Transports	75,00		2 200,00	0,03	-2 125,00	-96,59
62410000 - Transports sur achats	75,00				75,00	
62480000 - Transports divers			2 200,00	0,03	-2 200,00	-100,00
Déplacements, missions et réceptions	7 358,23	0,04	943,38	0,01	6 414,85	679,99
62510000 - Frais de déplacement	1 513,60	0,01	75,37		1 438,23	NS
62520000 - Taxi et Autre chauffeur privé	903,75	0,01	54,83		848,92	NS
62550000 - Frais de déménagement	350,00				350,00	
62560000 - Frais de mission	281,87		10,54		271,33	NS
62570000 - Réceptions	4 309,01	0,03	802,64	0,01	3 506,37	436,85
Frais postaux et telecommunications	33 697,15	0,20	48 283,98	0,59	-14 586,83	-30,21
62610000 - Frais postaux	1 405,34	0,01	1 024,71	0,01	380,63	37,15
62620000 - Frais téléphone fixe & internet	32 291,81	0,20	46 877,03	0,57	-14 585,22	-31,11
62630000 - Frais téléphone mobile			382,24		-382,24	-100,00
Services bancaires	59 325,95	0,36	38 283,31	0,46	21 042,64	54,97
62781000 - Frais bancaires - Commissions com	16 807,63	0,10	12 092,25	0,15	4 715,38	39,00
62782000 - Frais bancaires - Commissions cart	11 289,06	0,07	4 509,64	0,05	6 779,42	150,33
62785000 - Frais bancaires - Slimpay	31 229,26	0,19	21 681,42	0,26	9 547,84	44,04
Autres	27 829,72	0,17	47 820,00	0,58	-19 990,28	-41,80
62840000 - Frais de recrutement de personnel	27 829,72	0,17	47 820,00	0,58	-19 990,28	-41,80
Autres achats & charges externes	11 141 567,72	67,76	6 588 646,28	79,89	4 552 921,44	69,10

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Impôts, taxes et vers. assim.	259 467,84	1,58	190 581,68	2,31	68 886,16	36,15
63120000 - Taxe d'apprentissage	9 090,77	0,06	6 255,04	0,08	2 835,73	45,34
63330000 - Formation Professionnelle continue	17 510,82	0,11	14 257,33	0,17	3 253,49	22,82
63340000 - Effort de construction	1 470,55	0,01	1 011,79	0,01	458,76	45,34
63511000 - Contribut° économique territoriale			58,00		-58,00	-100,00
63511100 - CVAE	69 217,00	0,42	49 835,00	0,60	19 382,00	38,89
63511200 - CFE	154 304,00	0,94	109 131,00	1,32	45 173,00	41,39
63580000 - Autres taxes	7 062,00	0,04	9 822,92	0,12	-2 760,92	-28,11
63581000 - Autres Taxes	812,70		210,60		602,10	285,90
Salaires et Traitements	1 390 216,68	8,46	917 259,61	11,12	472 957,07	51,56
64110000 - Rémunération du personnel	1 053 600,58	6,41	733 772,02	8,90	319 828,56	43,59
64120000 - Congés payés	37 727,59	0,23	28 276,53	0,34	9 451,06	33,42
64121000 - Provision Congés Payés	16 290,71	0,10			16 290,71	
64130000 - Primes	243 874,02	1,48	109 151,73	1,32	134 722,29	123,43
64141000 - Indemnités	14 726,83	0,09	19 606,06	0,24	-4 879,23	-24,89
64143000 - IJSS	23 996,95	0,15	26 453,27	0,32	-2 456,32	-9,29
Charges sociales	420 641,56	2,56	234 121,84	2,84	186 519,72	79,67
64510000 - Cotisations Urssaf	312 057,54	1,90	165 441,97	2,01	146 615,57	88,62
64520000 - Cotisations Mutuelles	18 488,11	0,11	17 213,96	0,21	1 274,15	7,40
64530000 - Cotisations sur primes	3 785,00	0,02			3 785,00	
64531000 - Cotisations retraites	60 047,56	0,37	43 139,74	0,52	16 907,82	39,19
64532000 - Cotisations prévoyance	4 790,95	0,03	4 514,65	0,05	276,30	6,12
64582000 - Charges s/ provision CP	217,80		-7 885,62	-0,10	8 103,42	-102,76
64710000 - Carte transport	14 749,40	0,09	6 375,15	0,08	8 374,25	131,36
64750000 - Médecine du travail	6 505,20	0,04	5 321,99	0,06	1 183,21	22,23
Amortissements et provisions	1 952 823,20	11,88	2 073 354,79	25,14	-120 531,59	-5,81
68110000 - Dotations aux amortissements des i	19 163,19	0,12	20 655,68	0,25	-1 492,49	-7,23
68112000 - Dotations aux amortissements des i	1 929 240,76	11,73	1 983 899,11	24,06	-54 658,35	-2,76
68150000 - Dot. prov. risques & ch. exploit.			31 300,00	0,38	-31 300,00	-100,00
68170000 - Dotations aux dépréciations des act	4 419,25	0,03			4 419,25	
68174000 - Dot. prov. dépréc. créances clients			37 500,00	0,45	-37 500,00	-100,00
Autres charges	535 196,91	3,26	274 264,49	3,33	260 932,42	95,14
65110001 - Redevances - Groupe	493 360,42	3,00	247 706,02	3,00	245 654,40	99,17
65120000 - Redevances - Autres	12 210,00	0,07	11 351,38	0,14	858,62	7,56
65160000 - Droits d'auteurs et de reproduction	25 140,06	0,15	14 636,89	0,18	10 503,17	71,76
65800000 - Charges diverses de gestion couran	43,43		570,20	0,01	-526,77	-92,38
65800001 - Autres charges groupe à refacturer	4 443,00	0,03			4 443,00	
Total	16 028 042,04	97,48	10 416 898,31	126,32	5 611 143,73	53,87
RESULTAT D'EXPLOITATION	511 308,34	3,11	599 004,08	7,26	-87 695,74	-14,64
Autres intérêts et produits assimilés	94,61				94,61	
76810000 - Autres produits financiers	94,61				94,61	
Produits financiers	94,61				94,61	
Intérêts et charges assimilées	336 261,37	2,05	298 193,63	3,62	38 067,74	12,77
66117001 - Intérêts Dettes Rattachées Particip	157 348,06	0,96	185 115,37	2,24	-27 767,31	-15,00
66180001 - Intérêts sur comptes courants Grou	178 908,56	1,09	113 078,26	1,37	65 830,30	58,22
66800000 - Autres charges financières	4,75				4,75	
Charges financières	336 261,37	2,05	298 193,63	3,62	38 067,74	12,77
RESULTAT FINANCIER	-336 166,76	-2,04	-298 193,63	-3,62	-37 973,13	12,73
RESULTAT COURANT	175 141,58	1,07	300 810,45	3,65	-125 668,87	-41,78
Produits except./ opérat° de gestion			102 050,42	1,24	-102 050,42	-100,00
77180000 - Autres produits except. de gestion			102 050,42	1,24	-102 050,42	-100,00
Produits except./ opérat° en capital			8 191,39	0,10	-8 191,39	-100,00
77520000 - Prod cessions actifs - Immo corp			8 191,39	0,10	-8 191,39	-100,00

Compte de résultat détaillé

	du 01/01/22 au 31/12/22 12 mois	%	du 01/01/21 au 31/12/21 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Reprises except./ prov. et transf. chges			98,67		-98,67	-100,00
78720000 - Repris.s/prov.réglementées immob.			98,67		-98,67	-100,00
Produits exceptionnelles			110 340,48	1,34	-110 340,48	-100,00
Charges except./ opérat° de gestion	12 200,99	0,07	54 198,00	0,66	-41 997,01	-77,49
67180000 - Autres charges exceptionnelles	12 200,99	0,07	54 198,00	0,66	-41 997,01	-77,49
Charges except./ opérat° en capital			23 046,87	0,28	-23 046,87	-100,00
67510000 - VNC actifs cédés - Immo incorp.			22 376,51	0,27	-22 376,51	-100,00
67880000 - Charges exceptionnelles diverses			670,36	0,01	-670,36	-100,00
Dotations except. aux amort. et prov.			209 300,00	2,54	-209 300,00	-100,00
68750000 - Dot. prov. risques et charges excep			209 300,00	2,54	-209 300,00	-100,00
Charges exceptionnelles	12 200,99	0,07	286 544,87	3,47	-274 343,88	-95,74
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-12 200,99	-0,07	-176 204,39	-2,14	164 003,40	-93,08
RESULTAT DE L'EXERCICE	162 940,59	0,99	124 606,06	1,51	38 334,53	30,76

FITNESS PARK SUCCURSALES

Société par actions simplifiée au capital de 1.987.500 euros
 1 Avenue du Général de Gaulle Tour Pb5 92800 Puteaux
 327 126 827 R.C.S. Nanterre

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE
 L'ASSOCIE UNIQUE DE LA SOCIETE
 EN DATE DU 08 JUIN 2023**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2021

.../...

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Associé Unique approuve, la proposition du Président et, après avoir constaté que les comptes font apparaître un bénéfice net de 162 941 euros, décide de l'affecter comme suit :

- « Autres réserves » antérieur : 2 817 085 euros
- Résultat de l'exercice : 162 941 euros
- Affectation au compte « Autres réserves » : 162 941 euros

A l'issue de cette affectation, le solde du compte « Autres réserves » de la Société s'élèvera à la somme de 2 980 026 euros.

TROISIEME DECISION

Distribution des dividendes au cours des trois exercices précédents

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31 décembre 2019	Néant	Néant	2.500.000 euros
31 décembre 2020	Néant	Néant	Néant
31 décembre 2021	Néant	Néant	Néant

.../...

Extrait certifié conforme par :

**Le Président
 GYMSPA**

Représentée par Gaëtan DUBUISSON

DocuSigned by:

 FF28290C54B241B...