

RCS : EVRY Code greffe : 7801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 01682 Numéro SIREN : 398 003 954 Nom ou dénomination : VALTONUS SA

Ce dépôt a été enregistré le 24/03/2021 sous le numéro de dépôt 5985

SA VALTONUS

Activités des centres de culture physique

37 QUAI DE L APPORT PARIS

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 39800395400029

Etats Financiers

Exercice du 01/09/2019 au 31/08/2020



Attestation de Présentation	1
1. Etats Financiers	2
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de Résultat	5
Compte de Résultat (suite)	6
2. Annexe	7
Faits caractéristiques	8
Règles et méthodes comptables	9
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	18
3. Détail du Bilan	19
Détail Bilan Actif	20
Détail Bilan Passif	21
4. Détail du Compte de Résultat	22
Détail du Compte de Résultat	23
Soldes Intermédiaires de Gestion	27

Attestation d’Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SA VALTONUS pour l'exercice du 01 septembre 2019 au 31 août 2020 et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par les normes de présentation définies par l'Ordre des Experts-Comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent pas un audit et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

	Montant en euros
Total bilan	1 471 182
Chiffre d'affaires	368 565
Résultat net comptable (Perte)	-390 145

A PARIS
Le 11 décembre 2020

Pour STREGO

Halima BENSALAH
Expert-comptable, Associée



Etats Financiers



Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	71 000	15 556	55 444	66 000
Installations techniques, matériel et outillage industriels	442 612	119 522	323 090	411 125
Autres immobilisations corporelles	748 950	127 000	621 950	685 052
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	4 500		4 500	9 500
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	239 194		239 194	239 194
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 500		27 500	27 620
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 533 756	262 077	1 271 679	1 438 490
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 641		3 641	739
Autres créances	89 681		89 681	430 579
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	104 367		104 367	27 090
Charges constatées d'avance (3)	1 815		1 815	6 759
TOTAL ACTIF CIRCULANT	199 503		199 503	465 167
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 733 259	262 077	1 471 182	1 903 657
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	387 680	387 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 196	12 196
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	38 768	21 343
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493	459 831
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-390 145	194 060
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	656 992	1 075 110
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	498 129	347 656
Emprunts et dettes diverses (3)	111 844	322 591
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 327	108 095
Dettes fiscales et sociales	42 475	47 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49	3 045
Produits constatés d'avance (1)	365	
Total IV	814 190	828 548
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 471 182	1 903 657
(1) Dont à plus d'un an (a)	430 449	267 573
(1) Dont à moins d'un an (a)	383 741	560 975
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		6 939
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) Al'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat



	31/08/2020	31/08/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	26 513	7 776
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	342 052	1 022 580
Chiffre d'affaires net	368 565	1 030 355
Dont à l'exportation		
Production stockée		1 491
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	28 437	960
Total I	397 002	1 032 807
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	11 222	9 148
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	446 945	611 896
Impôts, taxes et versements assimilés	17 161	25 378
Salaires et traitements	94 060	317 807
Charges sociales	40 345	122 531
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	194 446	162 687
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 920	15 799
Total II	806 099	1 265 246
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-409 097	-232 439
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	21 550	32 982
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		455
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	21 550	33 437
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 597	3 446
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 597	3 446
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	18 953	29 991
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-390 145	-202 448

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2020	31/08/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		900 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		900 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		50
Sur opérations en capital		458 033
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		458 083
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		441 917
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		45 409
Total des produits (I+III+V+VII)	418 552	1 966 244
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	808 696	1 772 184
BENEFICE OU PERTE	-390 145	194 060
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		



Annexe





Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le confinement a eu un impact sur l'exercice avec un arrêt de l'activité de mi-mars à début juin. Tout en sachant que les prélèvements ont cessé pendant toute la période de confinement (avril à juin).

Autres éléments significatifs

Premier exercice de Valtonus au club de Chilly Mazarin.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA VALTONUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 1 471 182 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 390 145 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Constructions sur sol d'autrui : 15 ans
- * Agencements des constructions : 08 à 10 ans
- * Installations à caractère spécifique et matériel industriel : 05 à 10 ans
- * Agencements, agencements et installations diverses : 05 à 10 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 05 ans
- * Mobilier : 05 à 10 ans
- * Equipements sportifs : 03 à 05 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	30 000			30 000
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	41 000			41 000
- Installations techn., matériel et outillage industriels	442 126	486		442 612
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	657 157	31 324		688 480
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 525	945		60 470
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	9 500		5 000	4 500
Immobilisations corporelles	1 239 308	32 754	5 000	1 267 062
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	239 194			239 194
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	27 620		120	27 500
Immobilisations financières	266 814		120	266 694
ACTIF IMMOBILISE	1 506 122	32 754	5 120	1 533 756

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		32 754		32 754
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		32 754		32 754
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 000	120	5 120
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		5 000	120	5 120

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

- (1) Capital - (2) Capitaux propres autres que le capital - (3) Quote-part du capital détenue (en pourcentage)
(4) Valeur comptable brute des titres détenus - (5) Valeur comptable nette des titres détenus
(6) Prêts et avances consentis par l'entreprise et non encore remboursés - (7) Montants des cautions et avals donnés par l'entreprise
(8) Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé - (9) Résultat du dernier exercice clos
(10) Dividendes encaissés par l'entreprise au cours de l'exercice

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
- Participations (détenues entre 10 et 50%)										
SARL RIVER SIDE	426	378	23,07	98	98		25	689	-362	32
SAS ON AIR DEVELOPPEMENT	55		18,20	10	10			468	26	
SARL PERFORM ACADEMIE	6	-2	16,67	1	1				-4	
SARL IMMOFIT	540	1	16,67	90	90			185	2	
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX SUR LES AUTRES TITRES										
- Autres filiales françaises										
- Autres filiales étrangères										
- Autres participations françaises										
- Autres participations étrangères										

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	5 000	10 556		15 556
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	31 001	88 520		119 522
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	26 665	83 454		110 119
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 966	11 916		16 882
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	67 632	194 446		262 077
ACTIF IMMOBILISE	67 632	194 446		262 077

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 122 636 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	27 500		27 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 641	3 641	
Autres	89 681	89 681	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 815	1 815	
Total	122 636	95 136	27 500
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 387 680 euros décomposé en 2 543 titres d'une valeur nominale de 152,45 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 814 190 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				
- à plus de 1 an à l'origine	498 129	67 680	430 449	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 327	161 327		
Dettes fiscales et sociales	42 475	42 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	111 894	111 894		
Produits constatés d'avance	365	365		
Total	814 190	383 741	430 449	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	42 588			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fourniss.fact.non parvenu	105 843
Dettes provisio.pour cong	11 885
Charges sociales/conges	3 815
Charges a payer	8 946
Total	130 489

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	1 815		
Total	1 815		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d avance	365		
Total	365		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	330 929		330 929
Ventes de marchandises	26 513		26 513
Produits des activités annexes	11 122		11 122
TOTAL	368 565		368 565



Détail du Bilan



Détail Bilan Actif



	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois
Construction sur sol d'autrui	30 000,00	30 000,00
Agencement des construct	41 000,00	41 000,00
Equipements sportifs	442 612,00	442 126,20
Agencements	688 480,20	657 156,58
Matériel de bureau	18 612,38	17 667,38
Mobilier	41 857,90	41 857,90
AVANCES/ACOMPTE VERSES	4 500,00	9 500,00
Amors construction sur sol d'autrui	-15 555,56	-5 000,00
Amort.equip/musculation	-119 521,56	-31 001,29
Amortis. Agencements	-110 118,55	-26 664,59
Amortis. matér.bureau et informat.	-7 288,76	-2 281,76
Amortis. mobilier	-9 592,98	-2 683,90
Immobilisations corporelles	1 004 985,07	1 171 676,52
Titres Idf	10 000,00	10 000,00
Titre river side	98 193,91	98 193,91
Titres Melun Fitness	30 000,00	30 000,00
IMMOFIT	90 000,00	90 000,00
Titres Melun Fitness	1 000,00	1 000,00
ONAIR DEVELOPPE	10 000,00	10 000,00
Dépôts et cautionnements	25 500,00	25 500,00
DEPOTS	2 000,00	2 000,00
Cautionnements		120,00
Immobilisations financières	266 693,91	266 813,91
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 271 678,98	1 438 490,43
Clients (collectif)		738,50
CLIENTS/IMPAYES	3 640,84	
Clients	3 640,84	738,50
URSSAF		1 558,30
Etat - impôts sur les bénéfices	11 352,00	
TVA sur immo. 20 %	492,76	8 162,87
Tva déd. s/intra com	6 795,19	8 661,50
CREDIT DE TVA	32 175,00	17 306,00
TVA / COLLECTEES 5,5%	0,97	0,55
TVA collectée 10%	0,29	
TVA collectée 20 %	405,21	2 204,30
Tva s/factures non parven	17 640,58	8 644,24
Créances s/cessions d'immobilisat.		351 402,50
Autres comptes débiteurs/créditeurs		11 820,00
Top Form SA	20 818,78	20 818,78
Autres créances	89 680,78	430 579,04
CM 10008 CHILLY	102 397,91	23 683,30
Credit mutuel	510,61	1 624,48
Credit mutuel02	660,80	
Disponibilités	103 569,32	25 307,78
CAISSE CHILLY	797,27	1 782,64
Caisse	797,27	1 782,64
TOTAL ACTIF CIRCULANT	197 688,21	458 407,96
Charges constatées d'avance	1 814,75	6 758,67
Charges constatées d'avance	1 814,75	6 758,67
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	1 814,75	6 758,67
TOTAL ACTIF	1 471 181,94	1 903 657,06

Détail Bilan Passif



	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois
Capital	387 680,35	387 680,35
Capital	387 680,35	387 680,35
Primes liees au cap.socia	12 195,92	12 195,92
Reserve legale	38 767,89	21 342,86
Reserves statutaires	608 492,54	459 830,57
Réserves	659 456,35	493 369,35
Résultat de l'exercice	-390 144,55	194 059,86
TOTAL RESSOURCES PROPRES	656 992,15	1 075 109,56
DETTES		
EMPRUNT CHILLY 2019/24510006	298 129,06	340 716,76
EMPRUNT 05/2020 200000€	200 000,00	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	498 129,06	340 716,76
Credit mutuel02		6 939,14
Découverts		6 939,14
INTERETS COURUS		212,95
C/ct bolle cl		1 232,00
c/c idf fitness	39 573,50	50 080,82
Gymtonus sa	72 270,89	271 065,25
Emprunts et dettes financières diverses	111 844,39	322 591,02
Fournisseurs (collectif)	55 483,56	
Fournisseurs		56 042,10
Fourniss.fact.non parvenu	105 843,46	52 052,47
Fournisseurs	161 327,02	108 094,57
SALAIRES/AOUT	377,93	
Ind journ. sécu sociale	2 811,93	
Dettes provisio.pour cong	11 885,00	11 413,48
URSSAF	10 322,52	
Retraite anep	895,24	551,79
Prevoyance	121,52	150,35
MUTUELLE	296,16	212,08
A83	1 205,28	1 251,69
Charges sociales/conges	3 815,00	4 195,60
DGFIP	103,90	43,46
Etat - impôts sur les bénéfices		26 953,00
TVA due intracommunautaire	0,64	
Taxe d'apprentissage	501,00	1 382,00
Formation continue	1 193,00	118,97
Charges a payer	8 946,00	889,00
Dettes fiscales & sociales	42 475,12	47 161,42
Autres comptes débiteurs/créditeurs	49,20	
GYMTONUS SA		3 044,59
Autres dettes	49,20	3 044,59
TOTAL DETTES	813 824,79	828 547,50
Produits constatés d'avance	365,00	
Produits constatés d'avance	365,00	
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	365,00	
TOTAL PASSIF	1 471 181,94	1 903 657,06



Détail du Compte de Résultat



Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	3 979,62	4 040,31	-60,69	-1,50
VT/ TV A 5.5%	5 046,29	3 735,50	1 310,79	35,09
TVA 10% MARCHANDISE (OU GROUPE	17 487,19		17 487,19	
Ventes de marchandises	26 513,10	7 775,81	18 737,29	240,97
Prestations de services		600,00	-600,00	-100,00
Retrocessions/cheques loi		2 819,17	-2 819,17	-100,00
SISSMO	12 597,11		12 597,11	
Ab. annuels/hors ce		10 739,43	-10 739,43	-100,00
Ab. mensuels/prelevements	257 057,16	831 541,01	-574 483,85	-69,09
Entrees/journees	1 433,34	2 102,94	-669,60	-31,84
Tickets/uva	824,97	845,83	-20,86	-2,47
Ab. annuels/ce	200,84	9 814,94	-9 614,10	-97,95
Ab.mensuel initialisation	46 644,00	32 765,78	13 878,22	42,36
Cheques fidelite	7 214,91	4 437,49	2 777,42	62,59
Abonnts courts	4 514,88	39 989,33	-35 474,45	-88,71
Prestations/esthetique	442,20	1 672,50	-1 230,30	-73,56
Cartes optimum		36 165,01	-36 165,01	-100,00
Location diverses	1 700,00		1 700,00	
Locations de salles	1 000,00	14 443,34	-13 443,34	-93,08
Activites annexes/piscin.	8 422,48	34 626,53	-26 204,05	-75,68
Location squaschs		16,26	-16,26	-100,00
Production vendue	342 051,89	1 022 579,56	-680 527,67	-66,55
VARIATION STOCKS DE PRODUITS		1 491,00	-1 491,00	-100,00
Production stockée		1 491,00	-1 491,00	-100,00
Produits divers gestion courante	26 731,69	61,29	26 670,40	NS
Frais/dossiers prelev.	1 705,01	898,84	806,17	89,69
Autres produits	28 436,70	960,13	27 476,57	NS
Total	397 001,69	1 032 806,50	-635 804,81	-61,56
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises		4 713,68	-4 713,68	-100,00
March. bar & restaur	11 222,11	4 434,25	6 787,86	153,08
Achats de marchandises	11 222,11	9 147,93	2 074,18	22,67
Sous traitance	194 203,39	177 402,18	16 801,21	9,47
ONAIR DEVELOPPEMENT	11 863,02	17 928,79	-6 065,77	-33,83
Fournitures non stockées	285,13	3 293,96	-3 008,83	-91,34
Electricité	16 259,84	31 197,56	-14 937,72	-47,88
Eau		13 441,29	-13 441,29	-100,00
Gaz	2 089,08	29 689,75	-27 600,67	-92,96
Fournitures & petit équipement	10 290,88	8 753,04	1 537,84	17,57
Fourn. atelier/consommabl	315,18	6 001,08	-5 685,90	-94,75
Fourn. piscine		5 001,65	-5 001,65	-100,00
Fourn. saunas/hammam/uva		1 249,76	-1 249,76	-100,00
Fourn. musculation/cardio		240,00	-240,00	-100,00
DJ/MUSIQUE.M G	57,00	3 139,46	-3 082,46	-98,18
Petits equip. sportifs	2 170,23	2 841,36	-671,13	-23,62
Fournitures vestiaires	187,15	1 918,81	-1 731,66	-90,25
Fournitures de bureau	3 125,33	6 317,75	-3 192,42	-50,53
Sous-traitance gale	2 122,41	4 472,48	-2 350,07	-52,55
Cours/prestations externe	-105,00	16 612,75	-16 717,75	-100,63

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Locations		3 088,80	-3 088,80	-100,00
LOCAT POUR VOIP	60,00	720,00	-660,00	-91,67
Locations immobilières	89 500,00	134 099,63	-44 599,63	-33,26
Locations mobilières		4 500,00	-4 500,00	-100,00
Telesurveillance	385,42	471,47	-86,05	-18,25
Location photocop&telecop		2 658,05	-2 658,05	-100,00
Locations tpe	472,38	648,93	-176,55	-27,21
Location canal sat		168,10	-168,10	-100,00
Charges locatives		1 100,00	-1 100,00	-100,00
Entr.repar. sur biens mob	5 363,72	6 518,92	-1 155,20	-17,72
Entretien du mat. technique		2 863,97	-2 863,97	-100,00
Entretien du mat. de transport		1 220,95	-1 220,95	-100,00
Entretien du mat. de bureau		89,58	-89,58	-100,00
Rep. informatique	1 583,42	940,22	643,20	68,41
Entretien et rép. hammam		911,00	-911,00	-100,00
Maintenance	1 932,50	1 549,17	383,33	24,74
Desinsectisation		1 954,98	-1 954,98	-100,00
Equipements/securite	231,58	3 123,33	-2 891,75	-92,59
Assurance multirisque pro	4 074,79	6 850,76	-2 775,97	-40,52
Responsabilite civile	1 874,57	2 807,23	-932,66	-33,22
Documentation générale	30,00	431,41	-401,41	-93,05
Perso detache	50 932,50	24 690,00	26 242,50	106,29
Hono. comptables	4 850,00	6 100,00	-1 250,00	-20,49
Hono. commis.aux cpt	3 500,00	3 500,00		
Honoraires divers		4 500,00	-4 500,00	-100,00
Honoraires notaires et autres		8 853,77	-8 853,77	-100,00
Frais d'actes et contentieux	655,87	509,42	146,45	28,75
Divers		380,00	-380,00	-100,00
Annonces et insertions	11 832,53	11 704,02	128,51	1,10
Panneaux publicitaires		5 063,68	-5 063,68	-100,00
Publicité		1 583,30	-1 583,30	-100,00
Stands/actions commercial	1 055,36		1 055,36	
Distrib/mailling/moving	3 900,00	1 440,00	2 460,00	170,83
VET COMMERCIAL/PROF		163,00	-163,00	-100,00
Catalogues et imprimés	3 696,28	3 722,19	-25,91	-0,70
Photos/manifestations		1 038,45	-1 038,45	-100,00
Divers/pourboires/dons	2 320,00	4 581,00	-2 261,00	-49,36
TRANSPORTS SUR ACHATS		287,00	-287,00	-100,00
Deplacement du personnel		3 588,99	-3 588,99	-100,00
Frais de restaurant	648,99	3 638,15	-2 989,16	-82,16
Réceptions	4 438,00	3 163,38	1 274,62	40,29
Telephone	2 856,51	6 797,38	-3 940,87	-57,98
Affranchissement		5,20	-5,20	-100,00
COMMISSIONS & FRAIS DE BANQUE	3 505,25	6 554,63	-3 049,38	-46,52
Services bancaires	3 557,48	3 015,69	541,79	17,97
Cybermut/etebac		192,94	-192,94	-100,00
Cotisations/affiliations	676,45	205,20	471,25	229,65
Cotisation CGA		316,85	-316,85	-100,00
Frais/ titres restaurant	147,63	84,05	63,58	75,65
Autres achats & charges externes	446 944,87	611 896,46	-164 951,59	-26,96
Total	458 166,98	621 044,39	-162 877,41	-26,23

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
MARGE SUR M/SES & MAT	-61 165,29	411 762,11	-472 927,40	-114,85
CHARGES				
Taxe d'apprentissage	-663,00	2 157,00	-2 820,00	-130,74
Formation continue (organisme)	2 802,47	4 178,00	-1 375,53	-32,92
Contribut. Economique Territoriale	6 131,00	14 343,00	-8 212,00	-57,25
Contrib. s/ VA des Entreprises	-1,00	886,00	-887,00	-100,11
Taxes foncières	7 091,00		7 091,00	
AUTRES IMPOTS LOCAUX		3 675,00	-3 675,00	-100,00
Redevances/audiovisuel	1 801,00	139,00	1 662,00	NS
Impôts, taxes et vers. assim.	17 161,47	25 378,00	-8 216,53	-32,38
Salaires appointements	116 621,12	317 229,73	-200 608,61	-63,24
Congés payés (Var.)	471,52	577,52	-106,00	-18,35
Indemnités et avantages divers	-23 032,45		-23 032,45	
Salaires et Traitements	94 060,19	317 807,25	-223 747,06	-70,40
Cotisations à l'URSSAF	25 748,36	88 834,44	-63 086,08	-71,02
Cotisation/prevoyance	579,37	2 039,66	-1 460,29	-71,59
Anep (p.p.)	5 008,07	18 298,44	-13 290,37	-72,63
Provisions charges social	-380,60	-8 795,48	8 414,88	-95,67
Cotis autres org	847,15	1 999,89	-1 152,74	-57,64
SL A83	1 237,89	5 451,66	-4 213,77	-77,29
Formation du perso	-146,00	5 393,94	-5 539,94	-102,71
Médecine du travail et pharmacie	29,48	1 939,25	-1 909,77	-98,48
Autres charges de personnel	1 800,00	1 691,22	108,78	6,43
Indemnites transport	494,76	11 812,12	-11 317,36	-95,81
Indemnites primes repas	5 126,50	10 310,80	-5 184,30	-50,28
Cice		-16 445,00	16 445,00	-100,00
Charges sociales	40 344,98	122 530,94	-82 185,96	-67,07
Dot. amort. s/immobilisations	194 445,87	162 686,79	31 759,08	19,52
Amortissements et provisions	194 445,87	162 686,79	31 759,08	19,52
Droits d"auteur/product.		3 624,73	-3 624,73	-100,00
Pertes s/creanc. irrecouv	1 915,71	11 020,30	-9 104,59	-82,62
Charges diverses gestion courante	3,98	1 153,59	-1 149,61	-99,65
Autres charges	1 919,69	15 798,62	-13 878,93	-87,85
Total	347 932,20	644 201,60	-296 269,40	-45,99
RESULTAT D'EXPLOITATION	-409 097,49	-232 439,49	-176 658,00	76,00
Revenus des titres participati	21 550,00	32 982,00	-11 432,00	-34,66
Revenus des VMP		455,17	-455,17	-100,00
Produits financiers	21 550,00	33 437,17	-11 887,17	-35,55
Interets/emprunts/dettes	1 480,09	2 169,98	-689,89	-31,79
Intérêts comptes courants	1 116,32	1 146,07	-29,75	-2,60
Intérêts bancaires	0,65	130,08	-129,43	-99,50
Charges financières	2 597,06	3 446,13	-849,07	-24,64
Résultat financier	18 952,94	29 991,04	-11 038,10	-36,80
RESULTAT COURANT	-390 144,55	-202 448,45	-187 696,10	92,71
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		392 655,00	-392 655,00	-100,00
Produits sur cession immos		507 345,00	-507 345,00	-100,00
Produits exceptionnels		900 000,00	-900 000,00	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
<i>Pénalités et amendes</i>		50,00	-50,00	-100,00
<i>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</i>		30 558,86	-30 558,86	-100,00
<i>VAL.VNC sur elements actifs</i>		427 473,83	-427 473,83	-100,00
Charges exceptionnelles		458 082,69	-458 082,69	-100,00
Résultat exceptionnel		441 917,31	-441 917,31	-100,00
<i>Impôt sur les bénéfice</i>		45 409,00	-45 409,00	-100,00
Impôts sur les bénéfices		45 409,00	-45 409,00	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-390 144,55	194 059,86	-584 204,41	-301,04

	du 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
ACTIVITE	368 565	100,00	1 031 846	100,00	-663 281	-64,28
VENTES DE MARCHANDISES	26 513	100,00	7 776	100,00	18 737	240,97
Coût d'achats marchandises vendues	11 222	42,33	9 148	117,65	2 074	22,67
MARGE COMMERCIALE	15 291	57,67	-1 372	-17,65	16 663	NS
Production vendue	342 052	100,00	1 022 580	99,85	-680 528	-66,55
Production stockée			1 491	0,15	-1 491	-100,00
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	342 052	100,00	1 024 071	100,00	-682 019	-66,60
Consommation de matières et sous-traitance	206 066	60,24	195 331	19,07	10 735	5,50
MARGE DE PRODUCTION	135 985	39,76	828 740	80,93	-692 754	-83,59
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	368 565		1 030 355		-661 790	-64,23
MARGE BRUTE GLOBALE	151 276	41,04	827 367	80,18	-676 091	-81,72
Autres achats et charges externes	240 878	65,36	416 565	40,37	-175 687	-42,18
VALEUR AJOUTEE	-89 602	-24,31	410 802	39,81	-500 404	-121,81
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	17 161	4,66	25 378	2,46	-8 217	-32,38
Charges de personnel	134 405	36,47	440 338	42,67	-305 933	-69,48
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-241 169	-65,43	-54 914	-5,32	-186 254	339,17
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits	28 437	7,72	960	0,09	27 477	NS
Dot. amortissements et provisions	194 446	52,76	162 687	15,77	31 759	19,52
Autres charges	1 920	0,52	15 799	1,53	-13 879	-87,85
RESULTAT D'EXPLOITATION	-409 097	-111,00	-232 439	-22,53	-176 658	76,00
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	21 550	5,85	33 437	3,24	-11 887	-35,55
Charges financières	2 597	0,70	3 446	0,33	-849	-24,64
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-390 145	-105,86	-202 448	-19,62	-187 696	92,71
Produits exceptionnels			900 000	87,22	-900 000	-100,00
Charges exceptionnelles			458 083	44,39	-458 083	-100,00
Résultat exceptionnel			441 917	42,83	-441 917	-100,00
RESULTAT AVANT PARTICIPATION & IMPÔTS	-390 145	-105,86	239 469	23,21	-629 613	-262,92
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices			45 409	4,40	-45 409	-100,00
RESULTAT DE L'EXERCICE	-390 145	-105,86	194 060	18,81	-584 204	-301,04

VALTONUS

Société anonyme au capital de 387.680,35 €

Siège social : 37 quai de l'Apport Paris - 91100 CORBEIL-ESSONNES

RCS EVRY 398 003 954

Certific conforme à l'original.

*Jacques Bolle
président
26/03/21*

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 10 MARS 2021

L'AN DEUX MILLE VINGT ET UN ET LE 10 MARS A 15 HEURES

Les actionnaires de la société VALTONUS, SA au capital de 387.680,35 € divisé 2543 actions de 152,45 €, se sont réunis au siège social en assemblée générale ordinaire sur convocation du Président.

La séance est ouverte sous la présidence de Monsieur Jacques BOLLE, Président, propriétaire de 108 actions qui constate la présence de :

- Monsieur Eladio CRIADO, propriétaire de 28 actions (mandat à Jacques BOLLE)
- Monsieur Jean-Marc FRATTINI, propriétaire de 4 actions
- Monsieur François KIEFFER, propriétaire de 80 actions (mandat à Jean-Marc FRATTINI)
- SA GYMTONUS, propriétaire de 1362 actions
- Monsieur Claude BOLLE, propriétaire de 160 actions était absent non représenté.
- Monsieur Adrien BOLLE, propriétaire de 4 actions était absent non représenté.
- Madame Marion BOLLE propriétaire de 140 actions était absente non représentée.
- Madame Odile BOLLE – FOUANON, propriétaire de 560 actions était absente non représentée.
- Monsieur Daniel SANGOUMA, propriétaire de 97 actions était absent non représenté.

Soit au total 1582 actions sur 2543 actions représentant 62,21 % du capital social.

Monsieur Pierre-Yves ZIGNA, commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est présent.

M. Jean-Marc FRATTINI est désigné comme secrétaire.

Le quorum étant atteint, l'assemblée générale peut ainsi valablement délibérer.

Monsieur le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'assemblée générale :

- Les avis de convocations,
- La feuille de présence de l'assemblée à laquelle sont annexés les pouvoirs des actionnaires représentés par des mandataires,
- Le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Le Président déclare que les documents requis ont été adressés aux actionnaires 15 jours avant la date de la présente assemblée et que ceux-ci ont pu exercer leur droit de communication et d'information dans les conditions prévues par la loi.

Les actionnaires lui donnent acte de cette déclaration.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

POINT I -Approbation des comptes annuels

- Examen et approbation du rapport de gestion du conseil d'administration
- Examen et approbation des rapports du Commissaire aux Comptes
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 août 2020
- Quitus aux administrateurs
- Affectation du résultat
- Approbation des conventions réglementées
- Point de situation des mandats d'administrateurs et/ou du CAC
- Pouvoirs en vue d'accomplir les formalités
- Questions diverses

POINT II – Ratification de la démission du DG et de la nomination du nouveau DG

- Ratification de la démission du PDG de son mandat de Directeur Général
- Ratification de la nomination d'un nouveau Directeur général
- Rémunération du Directeur Général
- Pouvoirs pour les dépôts et formalités

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'administration sur les opérations de l'exercice écoulé et sur les conventions visées à l'article L225-38 du Code de commerce déclare approuver les termes de ce rapport.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture des rapports du Commissaire aux Comptes déclare approuver les termes de ces rapports.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale approuve en conséquence les comptes annuels arrêtés au 31 août 2020 faisant ressortir une perte de 390 145 euros.

Elle donne quitus entier et sans réserve aux administrateurs de l'accomplissement de leur mandat au titre dudit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

QUATRIEME RESOLUTION

En conséquence des résolutions qui précèdent, l'assemblée générale, statuant en sa forme ordinaire décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé se traduisant par une perte nette comptable de 390 145 € au compte report à nouveau.

Conformément à la loi, il est rappelé qu'au cours des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants :

-Exercice clos le 31 août 2017	44 800 €
-Exercice clos le 31 août 2018	15 400 €
-Exercice clos le 31 août 2019	27 973 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des actionnaires prend acte qu'un contrat de franchise a été signé entre la société VALTONUS et la société ON AIR DEVELOPPEMENT en vue de l'utilisation de la marque et de la franchise ON AIR.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des actionnaires prend acte qu'aucun mandat d'administrateur n'arrive à expiration, les mandats des 8 administrateurs ayant été renouvelés lors de l'assemblée générale ordinaire du 31 janvier 2019.

L'exercice clos le 3 août 2019 constitue le quatrième exercice suivant la désignation renouvelé du Commissaire aux comptes titulaire et de son suppléant.

Leur mandat arrive donc à expiration à l'issue de l'assemblée appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 août 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

SEPTIEME RESOLUTION

Monsieur Jacques BOLLE, Président Directeur Général de la société VALTONUS, a décidé pour des motifs personnels de démissionner de ses fonctions de Directeur Général de la société à compter du 10 février 2021.

Il remet en conséquence à la société une lettre de démission de ses fonctions de Directeur Général.

Lors du Conseil d'administration qui s'est réuni le 10 février 2021, le Conseil a accepté, à l'unanimité, cette démission.

A l'issue de la réunion du conseil d'administration, Monsieur Jacques BOLLE conserve donc son unique mandat de Président de la société VALTONUS.

L'assemblée générale ratifie ce jour cette démission et remercie Monsieur Jacques BOLLE pour les services qu'il a rendus à la société tout au long de l'exercice de son mandat de Directeur Général.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

HUITIEME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède,

Monsieur Alexis BOLLE

Né le 30 mai 1991 à Paris 75018

De nationalité Française

Demeurant 75, rue Charles Pathé à CHEVRY COSSIGNY (77173)

a été proposé en remplacement de Monsieur Jacques BOLLE, démissionnaire, es qualité de nouveau Directeur Général de la société VALTONUS à compter du 10 février 2021.

Le conseil d'administration a décidé, à l'unanimité, de nommer Monsieur Alexis BOLLE es qualité de Directeur Général de la société VALTONUS.

Monsieur Alexis BOLLE a déclaré accepter ses nouvelles fonctions de Directeur Général.

Le nouveau Directeur Général ainsi nommé exercera ses fonctions conformément aux dispositions légales et réglementaires et aux stipulations statutaires.

Monsieur Alexis BOLLE déclare :

-Qu'il n'exerce pas de fonctions incompatibles avec le présent mandat de Directeur Général,
-N'être frappé d'aucune mesure ou incapacité susceptible de lui interdire l'exerce de ces fonctions.

L'assemblée générale des actionnaires ratifie ce jour la nomination de Monsieur Alexis BOLLE es qualité de nouveau Directeur Général de la société VALTONUS à compter du 10 février 2021.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

NEUVIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte qu'il sera ultérieurement statué sur la rémunération du Directeur Général.

Le Directeur Général aura droit au remboursement de tous les frais qu'il aura engagés pour le compte de la société, sur présentation de justificatifs.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

DIXIEME RESOLUTION

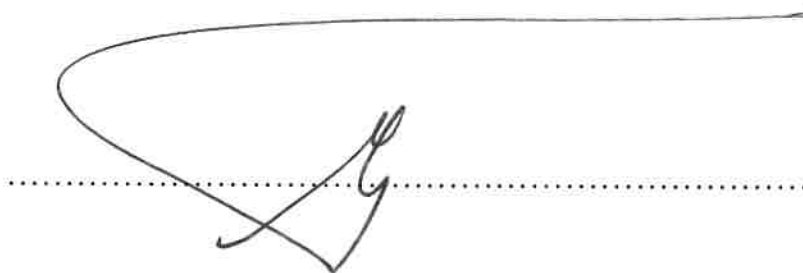
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité des actionnaires présents et/ou représentés

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, la séance est levée à 15 heures 30.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui, après lecture, a été signé par le Président.

Jacques BOLLE
Président

A large, stylized handwritten signature in black ink, written over a horizontal dotted line. The signature is fluid and cursive, with a long horizontal stroke at the top that curves back down to the start of the signature.

S O C A B

COMMISSAIRE AUX COMPTES
S.A.R.L. AU CAPITAL DE 7 622,45 EUROS

VALTONUS
SOCIETE ANONYME

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS
LE 31/08/2020

Membre de la Compagnie Régionale de Commissaires aux Comptes de Versailles

Siège Social : 26 bis rue du Lavoir Philibert 95330 DOMONT

Tél. : 06.60.72.04.97 - E-mail : pyzigna@sogecode.fr

R.C. Pontoise B 381 065 887 - N° SIRET. 381 065 887 00030 - Code A.P.E. 741C - TVA intracommunautaire : FR02381065887

VALTONUS
SA au capital de 387 680 €
Siège social : 37 quai de l'apport de Paris
91100 CORBEIL-ESSONNES
SIRET : 398 003 954 00029
RCS EVRY : B 398 003 954

RAPPORT
DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS CLOS
AU 31 AOUT 2020

Mesdames, Messieurs les Associés,

I. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société relatifs à l'exercice clos le 31 aout 2020 tels qu'ils sont joint 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.

II. 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 « Responsabilité du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 01 septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

III. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS.

En application des dispositions de l'article L 823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice :

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.

Un emprunt pour les travaux de Chilly Mazarin a été souscrit pour un montant de 371 000€ le 9/10/2019 au taux de 0,9% le solde au 31/08/2020 est de 298 129€

Le prêt garanti par l'état (PGE) vous a été accordé le 25/05/2020 pour un montant de 200 000€

IV. VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES.

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

Nous n'avons pas d'observations à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote et aux éventuelles participations réciproques vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Ce rapport a été établi sur la base des éléments disponibles pour l'arrêté des comptes, dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19. Conformément aux règles comptables applicables en France, en particulier aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les sujets présentés dans ce rapport ne tiennent pas compte des événements survenus postérieurement au 31 août 2020 relatifs aux effets de l'évolution de la crise liée au Covid-19.

V. RESPONSABILITES 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.

VI. RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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.

Fait à Domont, le 22 février 2021

Pour SOCAB QUESNE Serge

Commissaire aux Comptes



Commissaire aux Comptes

26 B, rue du Lavoir Philibert

95330 DOMONT

SIRET : 381 065 887 00022

R.C. : B 381 065 887 - APE : 6920Z

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	71 000	15 556	55 444	66 000
Installations techniques, matériel et outillage industriels	442 612	119 522	323 090	411 125
Autres immobilisations corporelles	748 950	127 000	621 950	685 052
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	4 500		4 500	9 500
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	239 194		239 194	239 194
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	27 500		27 500	27 620
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 533 756	262 077	1 271 679	1 438 490
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 641		3 641	739
Autres créances	89 681		89 681	430 579
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	104 367		104 367	27 090
Charges constatées d'avance (3)	1 815		1 815	6 759
TOTAL ACTIF CIRCULANT	199 503		199 503	465 167
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 733 259	262 077	1 471 182	1 903 657

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (court)

(3) Dont à plus d'un an (long)

Bilan Passif

	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	387 680	387 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	12 196	12 196
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	38 768	21 343
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493	459 831
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-390 145	194 060
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	656 992	1 075 110
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total II		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total III		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	498 129	347 656
Emprunts et dettes diverses (3)	111 844	322 591
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 327	108 095
Dettes fiscales et sociales	42 475	47 161
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	49	3 045
Produits constatés d'avance (1)	365	
Total IV	814 190	828 548
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 471 182	1 903 657
(1) Dont à plus d'un an (a)	430 449	267 573
(1) Dont à moins d'un an (a)	383 741	560 975
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		6 939
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/08/2020	31/08/2019
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	26 513	7 776
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	342 052	1 022 580
Chiffre d'affaires net	368 565	1 030 355
Dont à l'exportation		
Production stockée		1 491
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	28 437	960
Total I	397 002	1 032 807
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	11 222	9 148
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	446 945	611 896
Impôts, taxes et versements assimilés	17 161	25 378
Salaires et traitements	94 060	317 807
Charges sociales	40 345	122 531
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	194 446	162 687
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 920	15 799
Total II	806 099	1 265 246
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-409 097	-232 439
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III		
Perte supportée ou bénéfice transféré IV		
Produits financiers		
De participation (3)	21 550	32 982
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		455
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	21 550	33 437
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	2 597	3 446
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 597	3 446
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	18 953	29 991
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-390 145	-202 448

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2020	31/08/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		900 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		900 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		50
Sur opérations en capital		458 033
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		458 083
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		441 917
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		45 409
Total des produits (I+III+V+VII)	418 552	1 966 244
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	808 696	1 772 184
BÉNÉFICE OU PERTE	-390 145	194 060

(a) Y compris :

- Redevances de crédit-bail mobilier

- Redevances de crédit-bail immobilier

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



Annexe

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Le confinement a eu un impact sur l'exercice avec un arrêt de l'activité de mi-mars à début juin. Tout en sachant que les prélèvements ont cessé pendant toute la période de confinement (avril à juin).

Autres éléments significatifs

Premier exercice de Valtonus au club de Chilly Mazarin.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SA VALTONUS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 1 471 182 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 390 145 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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 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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

- * Constructions sur sol d'autrui : 15 ans
- * Agencements des constructions : 08 à 10 ans
- * Installations à caractère spécifique et matériel industriel : 05 à 10 ans
- * Agencements, agencements et installations diverses : 05 à 10 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 05 ans
- * Mobilier : 05 à 10 ans
- * Equipements sportifs : 03 à 05 ans

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

Les valeurs résiduelles des immobilisations sont considérées comme nulles car non significatives ou non mesurables.

Titres de participation

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	30 000			30 000
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions	41 000			41 000
- Installations techn., matériel et outillage industriels	442 126	486		442 612
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	657 157	31 324		688 480
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	59 525	945		60 470
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes	9 500		5 000	4 500
Immobilisations corporelles	1 239 308	32 754	5 000	1 267 062
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	239 194			239 194
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	27 620		120	27 500
Immobilisations financières	266 814		120	266 694
ACTIF IMMOBILISE	1 506 122	32 754	5 120	1 533 756

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		32 754		32 754
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		32 754		32 754
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		5 000	120	5 120
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		5 000	120	5 120

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Tableau réalisé en Kilo-euros

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

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

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

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

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

	(1)	(2)	(3)	(4)	(5)	(6)	(7)	(8)	(9)	(10)
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES SUR CHAQUE TITRE										
- Filiales (détenues à + 50 %)										
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)										
SARL RIVER SIDE	426	378	23,07	98	98		25	689	-362	32
SAS ON AIR DEVELOPPEMENT	55		18,20	10	10			468	26	
SARL PERFORM ACADEMIE	6	-2	16,67	1	1				-4	
SARL IMMOFIT	540	1	16,67	90	90			185	2	

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX
SUR LES AUTRES TITRES

- Autres filiales françaises
- Autres filiales étrangères
- Autres participations françaises
- Autres participations étrangères

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui	5 000	10 556		15 556
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installation techn., matériel et outillage industriels	31 001	88 520		119 522
- Installations Gales, agenc. et aménag. divers	26 665	83 454		110 119
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 966	11 916		16 882
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	67 632	194 446		262 077
ACTIF IMMOBILISE	67 632	194 446		262 077

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 122 636 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	27 500		27 500
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 641	3 641	
Autres	89 681	89 681	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 815	1 815	
Total	122 636	95 136	27 500

Prêts accordés en cours d'exercice
Prêts récupérés en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 387 680 euros décomposé en 2 543 titres d'une valeur nominale de 152,45 euros.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 814 190 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				
- à plus de 1 an à l'origine	498 129	67 680	430 449	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 327	161 327		
Dettes fiscales et sociales	42 475	42 475		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	111 894	111 894		
Produits constatés d'avance	365	365		
Total	814 190	383 741	430 449	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	200 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	42 588			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fourniss.fact.non parvenu	105 843
Dettes provisio.pour cong	11 885
Charges sociales/conges	3 815
Charges a payer	8 946
Total	130 489

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	1 815		
Total	1 815		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	365		
Total	365		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	330 929		330 929
Ventes de marchandises	26 513		26 513
Produits des activités annexes	11 122		11 122
TOTAL	368 565		368 565