

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE
DU 26 FEVRIER 2026**

L'AN DEUX MILLE VINGT SIX ET LE 26 FEVRIER 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

Sont absents non représentés :

- Monsieur Daniel SANGOUMA, propriétaire de 97 actions
- Monsieur Claude BOLLE, propriétaire de 160 actions
- Madame Marion BOLLE propriétaire de 140 actions
- Monsieur Adrien BOLLE, propriétaire de 4 actions
- Madame Odile BOLLE – FOUANON, propriétaire de 560 actions

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 :

- 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 2025
- Quitus aux administrateurs
- Affectation du résultat
- Conventions réglementées
- Décision de mise en compte courant « succession Claude BOLLE » des dividendes de Monsieur Claude BOLLE
- Rappel des dates d'expiration des mandats d'administrateurs et du CAC
- Renouvellement du mandat des administrateurs
- Pouvoirs en vue d'accomplir les formalités
- Questions diverses

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 L.225-38 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 2025 faisant ressortir un bénéfice de 1 834 268,02 €.

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 un bénéfice net comptable de 1 834.268,62 € comme suit :

- Dividendes : 1.070 603 € (soit 421 €/titres)
- Réserves (report à nouveau) : 202 004,05 €

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 2021	0 €
-Exercice clos le 31 août 2022	0 €
-Exercice clos le 31 août 2023	0 €

Sont éligibles à l'abattement de 40 % les dividendes bruts distribués aux actionnaires personne physique.

- Montant des dividendes distribués aux actionnaires personne physique 497 201 €
- Montant des dividendes distribués aux actionnaires personne morale : 573 402 €

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

CINQUIEME RESOLUTION : Rappel des conventions réglementées

Par acte authentique en date du 27 février 2025, il a été procédé à la vente du fonds de commerce de la société VALTONUS au profit de la société DYNAMIC HEALTH CLUB.

A ce titre, le Président rappelle que la société VALTONUS a vocation à continuer d'exister.

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

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte de la décision de mise en compte courant « succession Claude BOLLE » des dividendes de feu Monsieur Claude BOLLE jusqu'à la clôture de la succession.

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

SEPTIEME RESOLUTION

Le mandat des 8 administrateurs ayant été renouvelés pour 6 ans lors de l'assemblée générale du 31 août 2024, il conviendra de procéder au renouvellement desdits mandats lors de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 août 2030.

L'exercice clos le 31 août 2025 constitue le quatrième exercice suivant la désignation renouvelée 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 2028.

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

HUITIEME RESOLUTION

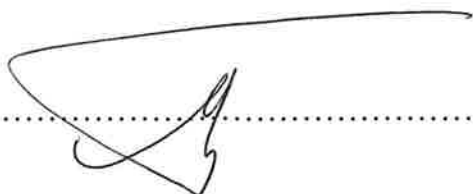
L'assemblée générale donne tous pouvoirs au Président pour remplir toutes formalités auprès du greffe du tribunal de commerce d'Evry.

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.

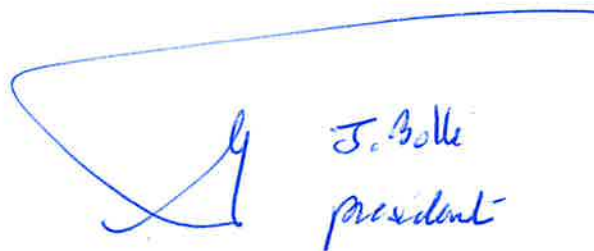
De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal, qui, après lecture, a été signé par le Président.

Jacques BOLLE
Président



.....

Certifié conforme à l'original

 J. Bolle
président



SA VALTONUS SA

États financiers

Exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025

37 Quai DE L'APPORT PARIS , 91100, CORBEIL-ESSONNES

SIREN : 398003954

Sommaire

0. 1. Compte rendu de présentation des comptes	p. 3
1. États financiers	p. 4
1. 1. Bilan actif	p. 5
1. 2. Bilan passif	p. 6
1. 3. Compte de résultat	p. 7
2. Annexe	p. 9
2. 1. Faits caractéristiques	p. 10
2. 2. Règles et méthodes comptables	p. 10
2. 3. Notes relatives aux postes du bilan	p. 13
2. 4. Notes relatives au compte de résultat	p. 18
3. Détail du Bilan	p. 19
4. Détail du Compte de Résultat	p. 23
5. Soldes intermédiaires de gestion	p. 27

Compte rendu de présentation des comptes

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes de SA VALTONUS SA relatifs à l'exercice du 01/09/2024 au 31/08/2025.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes de la période pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

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

	Montant
Total du bilan	2 639 877
Chiffre d'affaires	498 943
Résultat net comptable	1 834 269

Fait à Paris

Le 16 décembre 2025

Pour Baker Tilly STREGO

Clément ROUSSEL

✓ Certifié par  yousign

ROUSSEL Clément

Expert-comptable

États financiers

Bilan actif

	31/08/2025 (12 mois)		31/08/2024 (12 mois)
	Brut	Amort. prov.	Net
Capital souscrit - non appelé (I)			
ACTIF IMMOBILISE			
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement			
Recherche et développement			
Concessions, brevets, droits similaires			
Fonds commercial (1)			
Autres immobilisations incorporelles			
Immobilisations incorporelles en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions			16 856
Installations techniques, matériels et outillages industriels	200 246	- 200 246	23 939
Autres immobilisations corporelles			268 607
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Immobilisations financières (2)			
Participations	247 394		247 394
Créances rattachées à des participations			
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille			
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	449 640	- 200 246	249 394
ACTIF CIRCULANT			
Stocks et en-cours			
Matières premières, approvisionnements			
En-cours de production de biens			
En-cours de production de services			
Produits intermédiaires et finis			
Marchandises			7 077
Avances et acomptes versés sur commandes			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances			
Clients et comptes rattachés (3)			17 150
Autres créances (3)	188 246		188 246
Capital souscrit - appelé, non versé			20 223
Valeurs mobilières de placement			
Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000
Divers			
Disponibilités	701 322		701 322
Charges constatées d'avance (3)	915		915
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	2 390 483		2 390 483
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)			
Primes de remboursement des obligations (V)			
Ecarts de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 840 123	- 200 246	2 639 877
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Part à plus d'un an			

Bilan passif

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	387 680	387 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 196	12 196
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	38 768	38 768
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493	608 493
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 541 662	- 750 226
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 834 269	208 564
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 339 744	505 475
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 132	114 612
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 067	73 131
Dettes fiscales et sociales	173 934	33 849
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		240
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	300 133	221 832
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	2 639 877	727 307
(1) Dont à moins d'un an	300 133	221 832
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		277
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	36 430	65 343	- 28 913	- 44
Production vendue - biens				
Production vendue - services	462 512	858 251	- 395 739	- 46
Chiffre d'affaires net	498 943	923 595	- 424 652	- 46
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	3 000	530	2 470	466
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits	5 055	11 451	- 6 396	- 56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	506 998	935 576	- 428 578	- 46
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 857	21 799	- 15 942	- 73
Variations de stocks (marchandises)	7 077	581	6 496	1 118
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	300 232	491 804	- 191 572	- 39
Impôts, taxes et versements assimilés	8 914	21 490	- 12 576	- 59
Salaires et traitements	47 833	134 439	- 86 606	- 64
Charges sociales	27 080	75 665	- 48 585	- 64
Dotations aux amortissements sur immobilisations	35 086	152 453	- 117 367	- 77
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 899	16 891	- 14 992	- 89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	433 977	915 122	- 481 145	- 53
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 020	20 454	52 567	257
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	161 348	190 614	- 29 266	- 15
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	161 348	190 614	- 29 266	- 15
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	1 900	2 504	- 603	- 24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 900	2 504	- 603	- 24
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	159 448	188 111	- 28 662	- 15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	232 469	208 564	23 904	11

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 884 446	309	1 884 137	609 852
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 884 446	309	1 884 137	609 852
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	282 646	309	282 337	91 386
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	282 646	309	282 337	91 386
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 601 800		1 601 800	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 552 792	1 126 499	1 426 293	127
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	718 524	917 935	- 199 411	- 22
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 834 269	208 564	1 625 704	779

(1) Dont produits concernant les entités liées

(2) Dont intérêts concernant les entités liées

(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)

(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Annexe

Faits caractéristiques

Éléments significatifs

La société cède son club sportif à Dynamic Health Club le 27 février avec une entrée en jouissance le 1^{er} mars 2025. A compter du 1^{er} mars, Valtonus n'a plus d'activité.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. 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.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu.

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

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes :

- * Constructions sur sol d'autrui : 5 ans
- * Agencements des constructions : 9 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- * Matériel de sport : 5 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.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités**Comptes bancaires et caisses**

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 310 940				1 110 693	200 246	
Terrains							
Constructions	71 000				71 000		
Installations techniques matériels et outillages industriels	477 772				277 526	200 246	
Installations générales agencements divers	702 652				702 652		
Matériel de transport							
Autres immobilisations corporelles	59 516				59 516		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	283 224				33 830	249 394	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	255 724				8 330	247 394	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	27 500				25 500	2 000	
Total	1 594 164				1 144 523	449 640	

Tableau de flux des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS				
Réévaluations				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Virements de l'actif circulant				
Virements de poste à poste				
Total des augmentations		1 110 693	33 830	1 144 523
VENTILATION DES DIMINUTIONS				
Virements de poste à poste				
Cessions		1 110 693	33 830	1 144 523
Mises hors service				
Scissions				
Virements vers l'actif circulant				
Total des diminutions		1 110 693	33 830	1 144 523

Immobilisations financières

Tableau des filiales et participations - Première Partie

	Capital	Réserves et RAN avant affectation du résultat	Quote- part du capital	Chiffres d'affaires H.T.	Résultat comptable
A. Renseignements détaillés					
1. FILIALES					
2. PARTICIPATIONS					
IMMOFIT 824419642 37 QUAI DE L APPORT PARIS 91100 CORBEIL ESSONNES	540 000	75 301	17	270 030	33 747
RIVER SIDE 400444832 37 Quai de l'Apport Paris 91100 Corbeil-Essonnes	425 614	15 767	23	1 449 596	312 458
TOPFORM 508241668 153 B Avenue D AIX LES BAINS 74000 ANNECY	157 800		12		

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 001 538	35 086	836 377	200 246
Terrains				
Constructions	54 144	2 278	56 422	
Installations techniques matériels et outillages industriels	453 833	3 504	257 090	200 246
Installations générales agencements divers	441 707	28 205	469 912	
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	51 853	1 099	52 953	
Total	1 001 538	35 086	836 377	200 246

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI :

Actif circulant

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

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	2 000		2 000
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
ACTIF CIRCULANT	189 161	189 161	
Créances clients et comptes rattachés			
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	188 246	188 246	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	915	915	
Total	191 161	189 161	2 000

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :-

Capitaux propres

Composition du capital social

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

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré	- 750 226	
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	208 564	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		
Affectations aux autres réserves		
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		- 541 662
Total	- 541 662	- 541 662

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	387 680					387 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 196					12 196
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	38 768					38 768
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493					608 493
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	- 750 226	208 564				- 541 662
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat						
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter						
Résultat de l'exercice	208 564	- 208 564		1 834 269		1 834 269
Situation nette	505 475			1 834 269		2 339 744
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	505 475			1 834 269		2 339 744

Dettes

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

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTES FINANCIERES	42 132	42 132		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 132	42 132		
Emprunts et dettes financières divers				
DETTES FOURNISSEURS	84 067	84 067		
Fournisseurs et comptes rattachés	84 067	84 067		
DETTES FISCALES ET SOCIALES	173 934	173 934		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	300 133	300 133		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	13 953	43 504	- 29 551	- 68
4081 - Fournisseurs	13 953	43 504	- 29 551	- 68
Charges à payer - Divers		16 958	- 16 958	- 100
4282 - Dettes provisionnées pour congés à payer		6 393	- 6 393	- 100
4382 - Charges sociales sur congés à payer		1 913	- 1 913	- 100
4486 - Charges à payer		8 375	- 8 375	- 100
5186 - 6		277	- 277	- 100
Total	13 953	60 462	- 46 508	- 77

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	915		
486 - Charges constatées d'avance	915		
Total	915		

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	36 430		36 430
Production vendue - biens			
Production vendue - services	462 512		462 512
Chiffre d'affaires net	498 943		498 943

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraires de certification des comptes : 3 500 euros.

Détail du Bilan

Bilan actif détaillé

	31/08/2025 (12 mois)			31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations corporelles						
Constructions				16 856	- 16 856	- 100
214 - Constructions sur sol d'autrui				30 000	- 30 000	- 100
2145 - Installations générales agencements aménagements des constructions				41 000	- 41 000	- 100
2814 - Constructions sur sol d'autrui				- 54 144	54 144	- 100
Installations techniques, matériels et outillages industriels	200 246	- 200 246		23 939	- 23 939	- 100
2153 - Installations à caractère spécifique	200 246		200 246	477 772	- 277 526	- 58
28153 - Installations à caractère spécifique		- 200 246	- 200 246	- 453 833	253 587	- 56
Autres immobilisations corporelles				268 607	- 268 607	- 100
2181 - Installations générales, agencements, aménagements divers				702 652	- 702 652	- 100
2183 - Matériel de bureau et matériel informatique				17 658	- 17 658	- 100
2184 - Mobilier				41 858	- 41 858	- 100
28181 - Installations générales, agencements, aménagements divers				- 441 707	441 707	- 100
28183 - Matériel de bureau et matériel informatique				- 16 532	16 532	- 100
28184 - Mobilier				- 35 321	35 321	- 100
Immobilisations financières (2)						
Participations	247 394		247 394	255 724	- 8 330	- 3
26101 - TITRE IDF	10 000		10 000	10 000		
26102 - TITRE RIVER SIDE	98 194		98 194	98 194		
26103 - MELUN FIT	30 000		30 000	30 000		
26104 - IMMOFIT	90 000		90 000	90 000		
26105 - TOP FORM ACTION	19 200		19 200	19 200		
2613 - 3				8 330	- 8 330	- 100
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	27 500	- 25 500	- 93
275 - Dépôts et cautionnements versés				25 500	- 25 500	- 100
2751 - Dépôts	2 000		2 000	2 000		
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	449 640	- 200 246	249 394	592 626	- 343 232	- 58
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours						
Marchandises				7 077	- 7 077	- 100
3711 - 11				3 650	- 3 650	- 100
3712 - 12				3 129	- 3 129	- 100
3714 - 14				298	- 298	- 100
Créances						
Clients et comptes rattachés (3)				17 150	- 17 150	- 100
416 - Clients douteux ou litigieux				17 150	- 17 150	- 100
Autres créances (3)	188 246		188 246	20 223	168 023	831
427 - Personnel Oppositions				802	- 802	- 100
444 - Etat Impôts sur les bénéfices	172 675		172 675		172 675	
44562 - TVA sur immobilisations				165	- 165	- 100
44566 - TVA sur autres biens et services	1 796		1 796	4 762	- 2 966	- 62
44567 - Crédit de TVA à reporter	11 449		11 449	4 067	7 382	182
44571 - TVA collectée				3 288	- 3 288	- 100
44586 - Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues	2 326		2 326	7 139	- 4 813	- 67
Valeurs mobilières de placement						
Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000		1 500 000	
5081 - Autres valeurs mobilières	500 000		500 000		500 000	
5082 - Bons de souscription	1 000 000		1 000 000		1 000 000	
Divers						
Disponibilités	701 322		701 322	86 828	614 494	708
512191 - CM CHILLY 08	701 322		701 322	84 624	616 698	729
5312 - CAISSE CHILLY				2 204	- 2 204	- 100
Charges constatées d'avance (3)	915		915	3 403	- 2 488	- 73
486 - Charges constatées d'avance	915		915	3 403	- 2 488	- 73
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	2 390 483		2 390 483	134 681	2 255 802	1 675

	31/08/2025 (12 mois)			31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net	Euros	%
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 840 123	- 200 246	2 639 877	727 307	1 912 570	263

Bilan passif détaillé

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel	387 680	387 680		
1013 - Capital souscrit appelé, versé	387 680	387 680		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 196	12 196		
1041 - Primes d'émission	12 196	12 196		
Réserve légale	38 768	38 768		
1061 - Réserve légale	38 768	38 768		
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493	608 493		
1063 - Réserves statutaires ou contractuelles	608 493	608 493		
Report à nouveau	- 541 662	- 750 226	208 564	- 28
119 - Report à nouveau (solde débiteur)	- 541 662	- 750 226	208 564	- 28
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 834 269	208 564	1 625 704	779
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 339 744	505 475	1 834 269	363
EMPRUNTS ET DETTES (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 132	114 612	- 72 480	- 63
164007 - 007		5 194	- 5 194	- 100
164008 - EMPRUNT 05/2020 200000€	37 928	88 189	- 50 262	- 57
164009 - DEBLOC.AUTO0600924510012 50000€	4 204	20 952	- 16 748	- 80
5186 - 6		277	- 277	- 100
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 067	73 131	10 937	15
401 - Fournisseurs	70 114	29 626	40 488	137
4081 - Fournisseurs	13 953	43 504	- 29 551	- 68
Dettes fiscales et sociales	173 934	33 849	140 085	414
421 - Personnel Rémunérations dues		6 258	- 6 258	- 100
4282 - Dettes provisionnées pour congés à payer		6 393	- 6 393	- 100
431 - Sécurité sociale		6 969	- 6 969	- 100
437 - Autres organismes sociaux		2 849	- 2 849	- 100
4382 - Charges sociales sur congés à payer		1 913	- 1 913	- 100
4421 - Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)		91	- 91	- 100
444 - Etat Impôts sur les bénéfices	172 675		172 675	
44571 - TVA collectée	1 259		1 259	
447 - Autres impôts, taxes et versements assimilés		1 000	- 1 000	- 100
4486 - Charges à payer		8 375	- 8 375	- 100
Autres dettes		240	- 240	- 100
467 - Autres comptes débiteurs ou créditeurs		240	- 240	- 100
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	300 133	221 832	78 301	35
TOTAL PASSIF (I à IV)	2 639 877	727 307	1 912 570	263
(1) Dont à moins d'un an	300 133	221 832	78 301	35
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		277	- 277	- 100

Détail du Compte de Résultat

Compte de résultat détaillé

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	36 430	65 343	- 28 913	- 44
707 - Ventes de marchandises	2 960	5 589	- 2 630	- 47
7071 - 1	5 621	7 550	- 1 929	- 26
7072 - 2	27 849	52 204	- 24 354	- 47
Production vendue - services	462 512	858 251	- 395 739	- 46
706503 - 503	5 611	14 717	- 9 106	- 62
706505 - 505	404 905	745 304	- 340 399	- 46
706507 - 507	3 357	2 004	1 352	67
706508 - 508	883	1 397	- 513	- 37
706514 - 514		245	- 245	- 100
706515 - 515	13 424	36 347	- 22 923	- 63
706535 - 535	18 015	20 022	- 2 006	- 10
706545 - 545	2 985	38 216	- 35 231	- 92
7083 - Locations diverses	13 332		13 332	
Chiffre d'affaires net	498 943	923 595	- 424 652	- 46
Subventions d'exploitation	3 000	530	2 470	466
74001 - 001		530	- 530	- 100
74002 - 002	3 000		3 000	
Autres produits	5 055	11 451	- 6 396	- 56
758 - Produits divers de gestion courante	1 628	5	1 624	35 299
7581 - 1	3 427	11 447	- 8 020	- 70
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	506 998	935 576	- 428 578	- 46
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 857	21 799	- 15 942	- 73
6075 - 5	5 857	21 799	- 15 942	- 73
Variations de stocks (marchandises)	7 077	581	6 496	1 118
6037 - Variation des stocks de marchandises	7 077	581	6 496	1 118
Autres achats et charges externes	300 232	491 804	- 191 572	- 39
604 - Achats d'études et prestations de services	95 119	148 312	- 53 192	- 36
60413 - ONAIR DEVELOPPEMENT	20 995	33 333	- 12 338	- 37
60611 - ELECTRICITE	25 345	34 989	- 9 644	- 28
60613 - EAU	1 915	3 073	- 1 157	- 38
6063 - Fournitures d'entretien et de petit équipement	2 754	5 922	- 3 168	- 54
606301 - 01	113	582	- 469	- 81
60631 - 1	553	1 348	- 795	- 59
60632 - 2	3 585	3 807	- 222	- 6
606323 - 23	104	82	22	27
606325 - 25		126	- 126	- 100
6064 - Fournitures administratives	177	2 152	- 1 975	- 92
611 - Sous-traitance générale	2 469	5 310	- 2 841	- 54
6132 - Locations immobilières	66 119	126 365	- 60 246	- 48
6134 - 4	369	545	- 177	- 32
61351 - 1	334	548	- 214	- 39
61354 - 4	122	151	- 29	- 20
6155 - Entretien et réparations sur biens mobiliers	1 541	3 056	- 1 515	- 50
61551 - 1	2 864	3 609	- 745	- 21
6156 - Maintenance	8 384	17 586	- 9 202	- 52
61562 - 2	252	675	- 423	- 63
6161 - Multirisques	2 342	3 889	- 1 547	- 40
61612 - 2	470	1 024	- 554	- 54
6168 - 8	312	312		
6214 - Personnel détaché ou prêté à l'entité	26 700	54 450	- 27 750	- 51
622601 - 01	4 988	4 988		
622604 - 04	3 500	3 500		
62265 - 50	6 500		6 500	
6227 - Frais d'actes et de contentieux	674	50	624	1 237
6231 - Annonces et insertions	12 280	14 869	- 2 589	- 17
6236 - Catalogues et imprimés		22	- 22	- 100

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
62371 - 10	54		54	
6238 - Divers (pourboires, dons courants, ...)		1 275	- 1 275	- 100
625101 - 01	509	1 116	- 607	- 54
625103 - 03	277	1 277	- 1 000	- 78
626 - Frais postaux et de télécommunications	522		522	
626001 - 001	348	1 886	- 1 539	- 82
6272 - Commissions et frais sur émission d'emprunts	3 335	3 688	- 353	- 10
6278 - Autres frais et commissions sur prestations de services	3 092	6 001	- 2 909	- 48
62785 - 50	72		72	
62788 - 8	848	1 179	- 331	- 28
628 - Divers		284	- 284	- 100
6281 - Concours divers (cotisations,)	279	348	- 69	- 20
6285 - 5	16	74	- 57	- 78
Impôts, taxes et versements assimilés	8 914	21 490	- 12 576	- 59
6312 - Taxe d'apprentissage	89		89	
6333 - Contribution unique des employeurs à la formation professionnelle	607	2 074	- 1 467	- 71
63511 - Contribution économique territoriale	3 236	8 450	- 5 214	- 62
635112 - 2	- 67	4	- 71	- 1 775
63512 - Taxes foncières	4 617	9 507	- 4 890	- 51
63513 - Autres impôts locaux	431	1 455	- 1 024	- 70
Salaires et traitements	47 833	134 439	- 86 606	- 64
6411 - Salaires, appointements	54 226	133 461	- 79 235	- 59
6412 - Congés payés	- 6 393	- 622	- 5 771	928
6413 - Primes et gratifications		1 600	- 1 600	- 100
Charges sociales	27 080	75 665	- 48 585	- 64
6451 - Cotisations à l'URSSAF	11 702	38 254	- 26 552	- 69
6452 - Cotisations aux mutuelles	239	634	- 395	- 62
645301 - 01	2 387	7 034	- 4 647	- 66
6455 - 5	- 1 913	135	- 2 048	- 1 517
6458 - Cotisations aux autres organismes sociaux	432	544	- 112	- 21
6459 - 9		379	- 379	- 100
6475 - Médecine du travail, pharmacie	599	550	49	9
648 - Autres charges de personnel	5 233	21 180	- 15 947	- 75
6481 - 1	467	259	208	80
6482 - 2	2 808	5 176	- 2 369	- 46
6484 - 4		1 519	- 1 519	- 100
6485 - 500	5 128		5 128	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	35 086	152 453	- 117 367	- 77
68112 - Immobilisations corporelles	35 086	152 453	- 117 367	- 77
Autres charges	1 899	16 891	- 14 992	- 89
6516 - Droits d'auteur et de reproduction	458	923	- 465	- 50
6518 - Autres droits et valeurs similaires	298		298	
654 - Pertes sur créances irrécouvrables	65		65	
6541 - Créances de l'exercice		15 966	- 15 966	- 100
658 - Charges diverses de gestion courante	1 077	2	1 075	59 747
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	433 977	915 122	- 481 145	- 53
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 020	20 454	52 567	257
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	161 348	190 614	- 29 266	- 15
7611 - Revenus des titres de participation	161 344	190 513	- 29 169	- 15
7617 - Revenus des créances rattachées à des participations	4	101	- 97	- 96
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	161 348	190 614	- 29 266	- 15
CHARGES FINANCIERES				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	1 900	2 504	- 603	- 24
6611 - Intérêts des emprunts et dettes	1 900	2 332	- 432	- 19
6615 - Intérêts des comptes courants et des dépôts créditeurs		172	- 172	- 100
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 900	2 504	- 603	- 24
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	159 448	188 111	- 28 662	- 15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	232 469	208 564	23 904	11
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 884 446	309	1 884 137	609 852
7752 - Immobilisations corporelles	650 000	309	649 691	210 290

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
7756 - Immobilisations financières	1 234 446		1 234 446	
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 884 446	309	1 884 137	609 852
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	282 646	309	282 337	91 386
6752 - Immobilisations corporelles	274 316	309	274 007	88 690
6756 - Immobilisations financières	8 330		8 330	
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	282 646	309	282 337	91 386
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 601 800		1 601 800	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 552 792	1 126 499	1 426 293	127
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	718 524	917 935	- 199 411	- 22
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 834 269	208 564	1 625 704	779

Soldes intermédiaires de gestion

Soldes intermédiaires de gestion

	31/08/2025 (12 mois)	% CA	31/08/2024 (12 mois)	% CA	Variation (montant)	Variation (%)
VENTES DE MARCHANDISES + PRODUCTION	498 943	100	923 595	100	- 424 652	- 46
+ Ventes de marchandises	36 430	7	65 343	7	- 28 913	- 44
- Coûts d'achat des marchandises vendues	12 934	3	22 381	2	- 9 447	- 42
MARGE COMMERCIALE	23 497	64	42 963	66	- 19 466	- 45
+ Production vendue	462 512	93	858 251	93	- 395 739	- 46
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	462 512	93	858 251	93	- 395 739	- 46
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous-traitance	116 114	23	181 644	20	- 65 530	- 36
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	346 399	75	676 607	79	- 330 208	- 49
MARGE BRUTE GLOBALE	369 895	74	719 570	78	- 349 674	- 49
- Autres achats + charges externes	184 118	37	310 160	34	- 126 042	- 41
VALEUR AJOUTEE	185 777	37	409 410	44	- 223 633	- 55
+ Subventions d'exploitation	3 000	1	530		2 470	466
- Impôts, taxes et versements assimilés	8 914	2	21 490	2	- 12 576	- 59
- Salaires du personnel	47 833	10	134 439	15	- 86 606	- 64
- Charges sociales du personnel	27 080	5	75 665	8	- 48 585	- 64
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	104 950	21	178 347	19	- 73 396	- 41
+ Autres produits de gestion courante	5 055	1	11 451	1	- 6 396	- 56
- Autres charges de gestion courante	1 899		16 891	2	- 14 992	- 89
+ Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements et provisions d'exploitation	35 086	7	152 453	17	- 117 367	- 77
RESULTAT D'EXPLOITATION	73 020	15	20 454	2	52 567	257
+ Quote-part de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	161 348	32	190 614	21	- 29 266	- 15
- Charges financières	1 900		2 504		- 603	- 24
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	232 469	47	208 564	23	23 904	11
+ Produits exceptionnels	1 884 446	378	309		1 884 137	609 852
- Charges exceptionnelles	282 646	57	309		282 337	91 386
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 601 800	321			1 601 800	
- Impôts sur les bénéfices						
- Participation des salariés						
RESULTAT NET	1 834 269	368	208 564	23	1 625 704	779

VALTONUS
SOCIETE ANONYME

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 AOUT 2025

Membre de la Compagnie Régionale de Commissaires aux Comptes de Versailles

SAS au capital de 7 622,45 Euros

Siège Social : 49-51 avenue Pierre Grenier 92100 BOULOGNE BILLANCOURT

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

R.C. Nanterre B 381 065 887 - Code A.P.E. 741C - TVA intracommunautaire : FR02381065887

VALTONUS
SA au capital de 387 680 €
RCS EVRY : 398 003 954
Siège social : 37 QUAI DE L'APPORT DE PARIS
91100 CORBEIL-ESSONNES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS DE L'EXERCICE CLOS
AU 31 AOÛT 2025

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 août 2025 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 1^{er} septembre 2024 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.

La société a cédé son club sportif le 27 février 2025 pour un montant 1 884 446 €

La structure de la société et la complexité des opérations n'a pas appelé plus d'appréciations.

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.

Concernant les informations fournies en application des dispositions de l'article L. 225-102-1 du code de commerce sur les rémunérations et avantages versés aux mandataires sociaux ainsi que sur les engagements consentis en leur faveur, nous avons vérifié leur concordance avec les comptes ou avec les données ayant servi à l'établissement de ces comptes et, le cas échéant, avec les éléments recueillis par votre société auprès des sociétés contrôlant votre société ou contrôlées par elle. Sur la base de ces travaux, nous attestons l'exactitude et la sincérité de ces informations.

En application de la loi, nous nous sommes assuré 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.

**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.

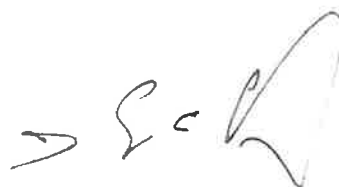
Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

**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.

Fait à Boulogne Billancourt, le 30 décembre 2025



David Gergoric-Grima
Commissaire aux Comptes
SAS SOCAB

COMMISSAIRE AUX COMPTES
49-51, Avenue Pierre Grenier
92100 BOULOGNE BILLANCOURT
Siret : 381 065 887 00048

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.

Bilan actif

	31/08/2025 (12 mois)		31/08/2024 (12 mois)	
	Brut	Amort. prov.	Net	Net
Capital souscrit - non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				16 856
Installations techniques, matériels et outillages industriels	200 246	- 200 246		23 939
Autres immobilisations corporelles				268 607
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles				
Immobilisations financières (2)				
Participations	247 394		247 394	255 724
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 000		2 000	27 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (II)	449 640	- 200 246	249 394	592 626
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				7 077
Avances et acomptes versés sur commandes				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés (3)				17 150
Autres créances (3)	188 246		188 246	20 223
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement	1 500 000		1 500 000	
Divers				
Disponibilités	701 322		701 322	86 828
Charges constatées d'avance (3)	915		915	3 403
TOTAL ACTIF CIRCULANT (III)	2 390 483		2 390 483	134 681
Frais d'émission d'emprunts à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)	2 840 123	- 200 246	2 639 877	727 307
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Part à plus d'un an				

Bilan passif

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)
	Total	Total
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	387 680	387 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 196	12 196
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	38 768	38 768
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493	608 493
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	- 541 662	- 750 226
Résultat de l'exercice précédent à affecter		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 834 269	208 564
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	2 339 744	505 475
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Droits du concédant		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (I Bis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
EMPRUNTS ET DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 132	114 612
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en-cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	84 067	73 131
Dettes fiscales et sociales	173 934	33 849
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		240
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES (III)	300 133	221 832
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL PASSIF (I à IV)	2 639 877	727 307
(1) Dont à moins d'un an	300 133	221 832
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		277
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION				
Chiffre d'affaires				
Ventes de marchandises	36 430	65 343	- 28 913	- 44
Production vendue - biens				
Production vendue - services	462 512	858 251	- 395 739	- 46
Chiffre d'affaires net	498 943	923 595	- 424 652	- 46
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation	3 000	530	2 470	466
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
Autres produits	5 055	11 451	- 6 396	- 56
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	506 998	935 576	- 428 578	- 46
CHARGES D'EXPLOITATION				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	5 857	21 799	- 15 942	- 73
Variations de stocks (marchandises)	7 077	581	6 496	1 118
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stocks (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes	300 232	491 804	- 191 572	- 39
Impôts, taxes et versements assimilés	8 914	21 490	- 12 576	- 59
Salaires et traitements	47 833	134 439	- 86 606	- 64
Charges sociales	27 080	75 665	- 48 585	- 64
Dotations aux amortissements sur immobilisations	35 086	152 453	- 117 367	- 77
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	1 899	16 891	- 14 992	- 89
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	433 977	915 122	- 481 145	- 53
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	73 020	20 454	52 567	257
QUOTE-PART DE RESULTAT SUR OPERATIONS FAITES EN COMMUN (III)				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
OPERATIONS EN COMMUN ET PRODUITS FINANCIERS DE PARTICIPATIONS (IV)				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers				
Produits de participation (1)	161 348	190 614	- 29 266	- 15
Produits des autres valeurs mobilières et créances (1)				
Autres intérêts de produits assimilés (1)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	161 348	190 614	- 29 266	- 15
CHARGES FINANCIERES				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées (2) (3)	1 900	2 504	- 603	- 24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 900	2 504	- 603	- 24
RESULTAT FINANCIER (V - VI)	159 448	188 111	- 28 662	- 15
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)	232 469	208 564	23 904	11

	31/08/2025 (12 mois)	31/08/2024 (12 mois)	Variation	
	Total	Total	Euros	%
PRODUITS EXCEPTIONNELS				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion (4)				
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 884 446	309	1 884 137	609 852
Reprises sur provisions et transferts de charges				
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	1 884 446	309	1 884 137	609 852
CHARGES EXCEPTIONNELLES				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (5)				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	282 646	309	282 337	91 386
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	282 646	309	282 337	91 386
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	1 601 800		1 601 800	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	2 552 792	1 126 499	1 426 293	127
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	718 524	917 935	- 199 411	- 22
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 834 269	208 564	1 625 704	779

(1) Dont produits concernant les entités liées

(2) Dont intérêts concernant les entités liées

(3) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art 238 b du CGI)

(4) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(5) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Annexe

Faits caractéristiques

Éléments significatifs

La société cède son club sportif à Dynamic Health Club le 27 février avec une entrée en jouissance le 1^{er} mars 2025. A compter du 1^{er} mars, Valtonus n'a plus d'activité.

Règles et méthodes comptables

Base de préparation des comptes sociaux

Les comptes sociaux ont été établis conformément aux règles et principes comptables généralement admis en France selon les dispositions du plan comptable général (Règl. ANC 2014-03 relatif au PCG à jour des différents règlements complémentaires).

Les conventions comptables d'établissement et de présentation des comptes sociaux ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base suivantes :

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

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Coût d'entrée des immobilisations incorporelles et corporelles

Les immobilisations incorporelles et corporelles 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. 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.

Le cas échéant, les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont inclus dans le coût d'acquisition des immobilisations.

Les frais d'établissement sont comptabilisés directement en charges.

Immobilisations incorporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations incorporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu.

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

Dépréciation

Une immobilisation est dépréciée lorsque sa valeur nette comptable est supérieure à sa valeur actuelle estimée (la plus élevée de la valeur vénale et de la valeur d'usage).

Immobilisations corporelles

Amortissement

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé en fonction du rythme de consommation des avantages économiques attendus de l'actif. À ce titre, seul le mode linéaire est retenu sur les durées suivantes :

- * Constructions sur sol d'autrui : 5 ans
- * Agencements des constructions : 9 ans
- * Matériel de bureau et informatique : 5 ans
- * Matériel de sport : 5 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.

Immobilisations financières

Participations et titres immobilisés

Les titres de participation des sociétés figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net, le cas échéant, des provisions pour dépréciation.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes, relatifs à l'acquisition des titres, sont inclus dans le coût d'acquisition des titres acquis.

Une provision pour dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire, qui correspond à la valeur d'utilité, est inférieure à la valeur d'acquisition. La valeur d'inventaire est déterminée en tenant compte de la quote-part des capitaux propres, des perspectives de flux de trésorerie et de rentabilité ou des valeurs boursières pouvant servir de référence.

Stocks

Mode de valorisation des stocks

Les stocks d'approvisionnement et de marchandises sont évalués à leur coût d'acquisition à l'aide de la méthode du coût unitaire moyen pondéré.

Les produits fabriqués et les travaux en cours sont évalués à leur coût de production qui englobe les coûts de conception, les matières premières, les coûts directs de main-d'œuvre, les autres coûts directs et les frais généraux de production engagés pour amener les biens dans l'état et à l'endroit où ils se trouvent (sur la base d'une capacité d'exploitation normale).

Créances

Les créances clients sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Les risques liés à des litiges connus au moment de l'établissement des comptes dont la survenance a été estimée probable et dont les risques sont quantifiables font l'objet de provisions.

Dettes

Les dettes sont évaluées à la valeur nominale.

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.

Les provisions réglementées sont dotées et reprises selon les règles fiscales en vigueur (amortissements dérogatoires, provision pour investissement...).

Disponibilités**Comptes bancaires et caisses**

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment.

Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Notion de résultat courant et de résultat exceptionnel

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

Le résultat courant, calculé sur la base des chiffres apparaissant au compte de résultat est bien représentatif du résultat des opérations courantes de la société.

Notes relatives aux postes du bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions et assimilés	Virement poste à poste	Cessions et assimilés	Montant fin d'exercice	Valeur d'origine des immos réévaluées
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 310 940				1 110 693	200 246	
Terrains							
Constructions	71 000				71 000		
Installations techniques matériels et outillages industriels	477 772				277 526	200 246	
Installations générales agencements divers	702 652				702 652		
Matériel de transport							
Autres immobilisations corporelles	59 516				59 516		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	283 224				33 830	249 394	
Participations évaluées par mise en équivalence							
Autres participations	255 724				8 330	247 394	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immobilisations financières	27 500				25 500	2 000	
Total	1 594 164				1 144 523	449 640	

Tableau de flux des immobilisations

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
VENTILATION DES AUGMENTATIONS				
Réévaluations				
Acquisitions				
Apports				
Créations				
Virements de l'actif circulant				
Virements de poste à poste				
Total des augmentations				
VENTILATION DES DIMINUTIONS		1 110 693	33 830	1 144 523
Virements de poste à poste				
Cessions		1 110 693	33 830	1 144 523
Mises hors service				
Scissions				
Virements vers l'actif circulant				
Total des diminutions		1 110 693	33 830	1 144 523

Immobilisations financières

Tableau des filiales et participations - Première Partie

	Capital	Réserves et RAN avant affectation du résultat	Quote- part du capital	Chiffres d'affaires H.T.	Résultat comptable
A. Renseignements détaillés					
1. FILIALES					
2. PARTICIPATIONS					
IMMOFIT 824419642 37 QUAI DE L'APPORT PARIS 91100 CORBEIL ESSONNES	540 000	75 301	17	270 030	33 747
RIVER SIDE 400444832 37 Quai de l'Apport Paris 91100 Corbeil-Essonnes	425 614	15 767	23	1 449 596	312 458
TOPFORM 508241668 153 B Avenue D AIX LES BAINS 74000 ANNECY	157 800		12		

Amortissements des immobilisations

	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 001 538	35 086	836 377	200 246
Terrains				
Constructions	54 144	2 278	56 422	
Installations techniques matériels et outillages industriels	453 833	3 504	257 090	200 246
Installations générales agencements divers	441 707	28 205	469 912	
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles	51 853	1 099	52 953	
Total	1 001 538	35 086	836 377	200 246

(1) Dont amortissement du fonds de commerce par application de l'article 39, 1-2, al.3 du CGI ;

Actif circulant

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

État des créances

	Montant brut	A moins d'1 an	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE	2 000		2 000
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)			
Autres immobilisations financières	2 000		2 000
ACTIF CIRCULANT	189 161	189 161	
Créances clients et comptes rattachés			
Clients douteux ou litigieux			
Créances fiscales et sociales	188 246	188 246	
Groupes et associés (1)			
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance	915	915	
Total	191 161	189 161	2 000

(1) Dont prêts accordés aux associés personnes physiques :*

Capitaux propres

Composition du capital social

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

Affectation du résultat

	Origines	Affectations
Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui déclaré	- 750 226	
Résultat de l'exercice précédent celui déclaré	208 564	
Prélèvement sur les réserves		
Affectations aux réserves légales		
Affectations aux autres réserves		
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		- 541 662
Total	- 541 662	- 541 662

Tableau de variation des capitaux propres

	Montant à l'ouverture de l'exercice	Affectation du résultat	Distribution de dividendes	Augmentations	Diminutions	Montant à la clôture de l'exercice
Capital social ou individuel	387 680					387 680
Primes d'émission, de fusion, d'apport	12 196					12 196
Ecart de réévaluation						
Réserve légale	38 768					38 768
Réserves statutaires ou contractuelles	608 493					608 493
Réserves réglementées						
Autres réserves						
Report à nouveau	- 750 226	208 564				- 541 662
Autres répartitions						
Distribution de Dividendes sur l'affectation du résultat						
Résultat de l'exercice précédent restant à affecter						
Résultat de l'exercice	208 564	- 208 564		1 834 269		1 834 269
Situation nette	505 475			1 834 269		2 339 744
Subventions d'investissement						
Provisions réglementées						
Total des capitaux propres	505 475			1 834 269		2 339 744

Dettes

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

État des dettes

	Montant brut	Echéance à 1 an	Echéance à plus d'1 an et cinq ans au plus	Echéance à plus de 5 ans
DETTE FINANCIERES	42 132	42 132		
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	42 132	42 132		
Emprunts et dettes financières divers				
DETTE FOURNISSEURS	84 067	84 067		
Fournisseurs et comptes rattachés	84 067	84 067		
DETTE FISCALES ET SOCIALES	173 934	173 934		
AUTRES DETTES				
Autres dettes				
Dettes sur immobilisations				
Produits constatés d'avance				
Total	300 133	300 133		

Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personne physique :-

Charges à payer

	Montant	Exercice N-1	Variation Euros	Variation %
Fournisseurs	13 953	43 504	- 29 551	- 68
4081 - Fournisseurs	13 953	43 504	- 29 551	- 68
Charges à payer - Divers		16 958	- 16 958	- 100
4282 - Dettes provisionnées pour congés à payer		6 393	- 6 393	- 100
4382 - Charges sociales sur congés à payer		1 913	- 1 913	- 100
4486 - Charges à payer		8 375	- 8 375	- 100
5186 - 6		277	- 277	- 100
Total	13 953	60 462	- 46 508	- 77

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Exploitation	Exceptionnel	Financier
Charges constatées d'avance	915		
486 - Charges constatées d'avance	915		
Total	915		

Notes relatives au compte de résultat

Ventilation du chiffre d'affaires

	France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total
Ventes de marchandises	36 430		36 430
Production vendue - biens			
Production vendue - services	462 512		462 512
Chiffre d'affaires net	498 943		498 943

Rémunération des commissaires aux comptes

Honoraires de certification des comptes : 3 500 euros.