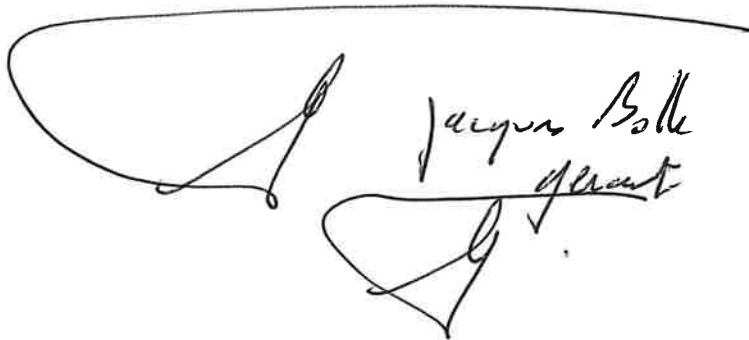


*Certifié conforme
à l'original*


Jacques Bolle
gérant

SARL RIVER SIDE

Activités des centres de culture physique

37 Quai de l'Apport Paris

91100 CORBEIL ESSONNES

Siret : 40044483200051

Etats Financiers

Exercice du 01/09/2022 au 31/08/2023

Sommaire

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	12
Notes sur le compte de résultat	18
Autres informations	19
3. Détail du Bilan	20
Détail Bilan Actif	21
Détail Bilan Passif	23
4. Détail du Compte de Résultat	24
Détail du Compte de Résultat	25
Soldes Intermédiaires de Gestion	28

Attestation d'Expert Comptable

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de la SARL RIVER SIDE pour l'exercice du 1er septembre 2022 au 31 août 2023 et conformément aux termes de notre lettre de mission du 16 novembre 2022, 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	1 275 724
Chiffre d'affaires	1 007 265
Résultat net comptable (Bénéfice)	2 753

A Paris, Le 8 janvier 2024

Pour Baker Tilly STREGO



Halima BENSALAH
Expert-Comptable, Associée

Etats Financiers

Bilan Actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/08/2023	Net 31/08/2022
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)	279 090		279 090	279 090
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	108 450	90 873	17 578	29 589
Autres immobilisations corporelles	1 402 102	740 686	661 417	740 248
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	140 000		140 000	140 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 840		25 840	24 596
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 955 483	831 558	1 123 925	1 213 523
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	9 143		9 143	6 532
Avances et acomptes versés sur commandes	5 320		5 320	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	45 634		45 634	30 227
Autres créances	56 641		56 641	115 645
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	25 782		25 782	40 618
Charges constatées d'avance (3)	9 280		9 280	8 632
TOTAL ACTIF CIRCULANT	151 799		151 799	201 653
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 107 282	831 558	1 275 724	1 415 177

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

Bilan Passif

31/08/2023 31/08/2022

CAPITAUX PROPRES

Capital	425 614	425 614
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	42 561	42 561
Réserves statutaires ou contractuelles	316 113	316 113
Réserves réglementées	93	93
Autres réserves	201 221	201 221
Report à nouveau	-738 413	-746 755
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	2 753	8 342
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total I	249 942	247 189

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)	566 339	717 334
Emprunts et dettes diverses (3)	68 290	147 318
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	315 117	215 968
Dettes fiscales et sociales	73 811	84 771
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 762	2 597
Produits constatés d'avance (1)	463	
Total IV	1 025 782	1 167 988
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL (I à V)	1 275 724	1 415 177

(1) Dont à plus d'un an (a)	411 268	576 111
(1) Dont à moins d'un an (a)	614 514	591 877
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	31/08/2023	31/08/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	71 612	51 467
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	935 653	732 381
Chiffre d'affaires net	1 007 265	783 848
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation	9 215	5 318
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		896
Autres produits	11 229	222 508
Total I	1 027 709	1 012 570
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	26 184	19 502
Variations de stock	-2 611	-6 532
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	568 528	510 177
Impôts, taxes et versements assimilés	58 029	61 571
Salaires et traitements	206 780	229 658
Charges sociales	93 820	116 196
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	145 968	146 496
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	18 663	69 345
Total II	1 115 361	1 146 413
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-87 652	-133 843
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)	11 250	233
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	11 250	233
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 845	8 048
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	5 845	8 048
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	5 405	-7 815
RESULTAT COURANT avant Impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-82 247	-141 658

Compte de Résultat (suite)

	31/08/2023	31/08/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	85 000	150 000
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	85 000	150 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	85 000	150 000
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	1 123 959	1 162 804
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 121 206	1 154 461
BENEFICE OU PERTE	2 753	8 342
(a) Y compris		
- Redevances de crédit-bail mobilier	34 692	34 692
- 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

- Le chiffre d'affaires a progressé de 28 %
- Gymtonus abandonne 50 k€ (avec clause de retour à meilleure fortune) pour aider le club

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL RIVER SIDE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2023, dont le total est de 1 275 724 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 2 753 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2022 au 31/08/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2023 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.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel de sport : 5 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 10 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.

Fonds commercial

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

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.

Stocks

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

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

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

Règles et méthodes comptables

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.

Produits et charges exceptionnels

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

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	279 090			279 090
Immobilisations incorporelles	279 090			279 090
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations Gales, agenc. et aménag. des constructions				
- Installations techn., matériel et outillage industriels	111 846	1 604	5 000	108 450
- Installations Gales, agenc. et aménagements divers	1 227 886	43 201		1 271 087
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	120 776	6 505	5 743	121 538
- Emballages récupérables et divers	5 663	3 815		9 478
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	1 466 171	55 125	10 743	1 510 553
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	140 000			140 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	24 596	1 244		25 840
Immobilisations financières	164 596	1 244		165 840
ACTIF IMMOBILISE	1 909 857	56 369	10 743	1 955 483

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		55 125	1 244	56 369
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		55 125	1 244	56 369
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		10 743		10 743
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		10 743		10 743

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/08/2023
Éléments achetés	279 090
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	279 090

Compte tenu, d'une part du contexte défavorable dans les indicateurs et d'autre part la montée en puissance de la marque sur le marché français, nous décidons de ne rien faire sur le présent exercice.

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50 %)				
SARL IDF FITNESS 91100 CORBEIL ESSONNES	191 600	1 505 895	10,43	63 172
SARL IMMOFIT 91100 CORBEIL ESSONNES	540 000	52 647	16,67	33 721

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	82 257	13 616	5 000	90 873
- Installations générales, agencements aménagements divers	536 775	117 841		654 616
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	74 012	13 098	5 743	81 366
- Emballages récupérables et divers	3 291	1 413		4 703
Immobilisations corporelles	696 334	145 968	10 743	831 558
ACTIF IMMOBILISE	696 334	145 968	10 743	831 558

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 137 395 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	25 840		25 840
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	45 634	45 634	
Autres	56 641	56 641	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	9 280	9 280	
Total	137 395	111 555	25 840

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

Produits à recevoir

	Montant
Produits à recevoir	1 215
Total	1 215

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 425 614 euros décomposé en 2 020 titres d'une valeur nominale de 210,70 euros.

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 025 782 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	566 339	155 071	411 268	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	315 117	315 117		
Dettes fiscales et sociales	73 811	73 811		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	70 053	70 053		
Produits constatés d'avance	463	463		
Total	1 025 782	614 514	411 268	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(*) Emprunts remboursés sur l'exercice

(**) Dont envers les associés

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fourn fact non parv	76 538
Dettes prov congés payés	21 809
Charges sur congés à paye	6 554
Etat charges à payer	22 911
Taxe formation continue	1 586
Total	129 398

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	9 280		
Total	9 280		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	463		
Total	463		

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	934 528		934 528
Ventes de marchandises	71 612		71 612
Produits des activités annexes	1 125		1 125
TOTAL	1 007 265		1 007 265

Autres informations**Effectif**

Effectif moyen du personnel : 7 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres		2
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		5
Ouvriers		
Total		7

Engagements de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier. Les engagements correspondants n'ont pas été constatés sous la forme de provision.

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Détail du Bilan

Détail Bilan Actif

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
<i>Fonds commercial corbeil</i>	279 090,41	279 090,41
Immobilisations incorporelles	279 090,41	279 090,41
<i>Install mat sport Corbeil</i>	107 840,39	111 236,39
<i>Outilsage industriel</i>	610,00	610,00
<i>Agencement corbeil</i>	1 271 086,69	1 227 886,07
<i>Mat de bureau corbeil</i>	25 534,27	24 772,59
<i>Mobilier corbeil</i>	96 003,25	96 003,25
<i>Matériel de sport</i>	9 478,24	5 663,04
<i>Amort installl techni</i>	-90 325,84	-81 831,93
<i>Amortissement outillage</i>	-546,97	-424,97
<i>Amort agencement corbeil</i>	-654 615,67	-536 774,61
<i>Amort mat bureau corbeil</i>	-17 257,17	-19 400,15
<i>Amort mobilier corbeil</i>	-64 109,32	-54 611,61
<i>Amort sur mat sport</i>	-4 703,39	-3 290,65
Immobilisations corporelles	678 994,48	769 837,42
<i>ACTIONS IDF</i>	20 000,00	20 000,00
<i>ACTION MELUN FIT</i>	30 000,00	30 000,00
<i>IMMOFIT</i>	90 000,00	90 000,00
<i>Dépôts et cautionnements</i>	5 000,00	5 000,00
<i>Dépot/cautionnement corbe</i>	20 839,77	19 595,63
Immobilisations financières	165 839,77	164 595,63
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 123 924,66	1 213 523,46
<i>GOODIS</i>	1 851,65	3 294,20
<i>DIET, SPORT WATA ET BOISSON</i>	5 108,09	3 237,58
<i>TEXTILES</i>	918,40	
<i>PADEL (RAQUETTE BALLES)</i>	889,60	
<i>CARTE CLUB</i>	375,00	
Stocks matières premières & marchandises	9 142,74	6 531,78
<i>Fourn avances et acptes</i>	5 320,00	
Avances et acomptes versés	5 320,00	
<i>Corbeil impaye</i>	45 633,89	30 227,12
Clients	45 633,89	30 227,12
<i>Fournisseurs (collectif)</i>		9 383,17
<i>Fournisseurs - RRR à obtenir</i>		1 179,19
<i>SALAIRE JUIN</i>		1 613,64
<i>SALAIRE AOUT</i>	185,50	
<i>Org. sociaux - produits a recev</i>		7 654,00
<i>TVA sur immo 20 %</i>		1 060,33
<i>TVA deductible 20 %</i>	41 148,02	
<i>CREDIT DE TVA A REPORTER</i>		6 958,00
<i>TVA collectée 20 %</i>	1 679,12	1 068,95
<i>Tva facture non parvenue</i>	12 413,70	7 066,10
<i>Prnduits à recevoir</i>	1 215,00	1 435,00
<i>ALFORT FIT</i>		78 226,57
Autres créances	56 641,34	115 644,95
<i>Société Générale</i>	24 580,40	39 295,08
Disponibilités	24 580,40	39 295,08
<i>Corbeil caisse</i>	1 201,11	1 322,56
Caisse	1 201,11	1 322,56
TOTAL ACTIF CIRCULANT	142 519,48	193 021,49
<i>Charges constatées d'avance</i>	9 279,90	8 631,60
Charges constatées d'avance	9 279,90	8 631,60

Détail Bilan Actif

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	9 279,90	8 631,60
TOTAL ACTIF	1 275 724,04	1 415 176,55

Détail Bilan Passif

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois
Capital versé	425 614,00	425 614,00
Capital	425 614,00	425 614,00
Réserve légale	42 561,40	42 561,40
Réserves aug capital	93,15	93,15
RESERVES STATUT. OU CONTRACTUELLES	316 112,73	316 112,78
Autres réserves	201 220,96	201 220,96
Report à nouveau (solde débiteur)	-738 413,29	-746 755,39
Réserves	-178 425,00	-186 767,10
Résultat de l'exercice	2 752,81	8 342,10
TOTAL RESSOURCES PROPRES	249 941,81	247 189,00
DETTES		
PRET 2019	360 980,25	445 928,30
PRET219290102244 LE17/10/19	30 797,49	37 895,30
PRET 2201228105122/MAI2020	133 848,16	183 509,96
PRET 220323101222 CTRA 09/11/2020	40 713,12	50 000,00
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	566 339,02	717 333,56
Banque		0,15
Découverts		0,15
MELUN FITNESS		20 404,58
Compte courant gymtonus	68 290,34	126 913,24
Emprunts et dettes financières diverses	68 290,34	147 317,82
Fournisseurs (collectif)	238 578,34	172 511,46
Fourn fact non parv	76 538,30	43 456,11
Fournisseurs	315 116,64	215 967,57
SALAIRE AOUT		4 799,96
Corbeil indemnités ss		3 059,80
Dettes prov congés payés	21 809,00	17 377,00
Urssaf corbeil	6 319,00	13 105,10
Caisse de retraite cadres	1 139,38	658,24
Caisse de retraite (non cadres)	1 877,01	2 911,26
A83	548,74	1 983,45
Vauban	357,90	439,78
Charges sur congés à payer	6 554,00	5 992,00
DGFIP	647,00	742,88
TVA à décaisser	10 062,00	
TVA déductible 20 %		7 566,99
Etat charges à payer	22 911,00	20 790,00
Taxe apprentissage		1 434,00
Taxe formation continue	1 586,00	3 911,00
Dettes fiscales & sociales	73 811,03	84 771,46
Autres comptes débiteurs/crediteurs	622,20	1 915,99
VALTONUS	1 140,00	456,00
Cpte interm Evry/Corbeil		225,00
Autres dettes	1 762,20	2 596,99
TOTAL DETTES	1 025 319,23	1 167 987,55
Produits constatés d'avance	463,00	
Produits constatés d'avance	463,00	
TOTAL COMPTES DE REGULARISATION	463,00	
TOTAL PASSIF	1 275 724,04	1 415 176,55

Détail du Compte de Résultat

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Vtes CA	48 031,89	35 511,07	12 520,82	35,26
TRAINING PACK	6 992,06	5 861,94	1 130,12	19,28
CORBEIL/ DISTRIBUT	16 587,74	9 568,94	7 018,80	73,35
Vtes mat de sports		525,00	-525,00	-100,00
Ventes de marchandises	71 611,69	51 466,95	20 144,74	39,14
Corbeil abt 1 an	349,84	326,00	23,84	7,31
Corbeil Prêlev mensuel	842 503,40	638 981,75	203 521,65	31,85
SISSMO	2 956,67	3 599,44	-642,77	-17,86
Corb/séance	2 444,22	1 789,17	655,05	36,61
Corbeil tickets squash	882,39	1 235,01	-352,62	-28,55
Corbeil tennis	66,67		66,67	
Corbeil Abt CE	640,17	146,00	494,17	338,47
Corbeil ab/mensuel ini	48 461,94	52 433,04	-3 971,10	-7,57
Corbeil Abts courts	12 268,20	9 537,68	2 730,52	28,63
Evry chèque fidélité	21 821,14	22 388,45	-567,31	-2,53
Power plate	2 133,35	1 444,22	689,13	47,72
Loc, equip, spor coach	1 125,00	500,00	625,00	125,00
Production vendue	935 652,99	732 380,76	203 272,23	27,75
Subventions d'exploitation	8 000,00	5 318,00	2 682,00	50,43
AIDE GAZ ELECTRICITE	1 215,00		1 215,00	
Subventions d'exploitation	9 215,00	5 318,00	3 897,00	73,28
Produits divers gestion courante	3 315,61	217 090,08	-213 774,47	-98,47
Prod représent imp	7 913,34	5 418,33	2 495,01	46,05
Transferts de charges		396,01	-396,01	-100,00
Autres produits	11 228,95	223 404,42	-212 175,47	-94,97
Total	1 027 708,63	1 012 570,13	15 138,50	1,50
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	149,02	72,00	77,02	106,97
Corbeil prod bar	26 034,96	19 429,74	6 605,22	34,00
Achats de marchandises	26 183,98	19 501,74	6 682,24	34,26
Variat. stocks marchandises	-2 610,96	-6 531,78	3 920,82	-60,03
Variation de stock (m/ses)	-2 610,96	-6 531,78	3 920,82	-60,03
Corb. prestat. gymto et ef	172 657,18	134 614,04	38 043,14	28,26
ACH SERVICE ESSONNE FIT	12 211,67	40 113,65	-27 901,98	-69,56
Corbeil électricité	47 933,79	30 499,98	17 433,81	57,16
Corbeil gaz de france	3 079,06	2 526,79	552,27	21,86
Eau	6 818,73	2 820,26	3 998,47	141,73
Corbeil fourn atelier con	5 058,86	2 773,71	2 285,15	82,06
Corbeil fourniture entret	8 568,21	9 823,60	-1 255,39	-12,78
Corbeil fourn sport	10 486,15	8 136,41	2 289,74	27,94
Corb. fournitures diverse		400,00	-400,00	-100,00
Corbeil vestiaires et acc	48,31	571,85	-523,54	-91,55
Corbeil fourniture adm.	5 007,21	4 085,77	921,44	22,55
Rabais, remises, ristournes non aff		-399,18	399,18	-100,00
RESAMANIA	3 567,68	2 061,78	1 505,90	73,04
Corbeil télésurveillance	614,08	586,75	27,33	4,66
Corbeil/prestation extern	1 105,00	1 065,00	40,00	3,76
DE LAGE 24440022854 /2019	3 944,80	8 944,80		
De lage contra 2444/2969	25 747,20	25 747,20		

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Corbeil tps	108,00	162,00	-54,00	-33,33
Loyers corbeil	139 209,67	130 949,32	8 260,35	6,31
GRENKE MAT TELEPHONIE	3 942,00		3 942,00	
SNAPSHOT COMBO	610,05		610,05	
CORB/LOC PHOTOCOPIE	147,13	258,10	-110,97	-42,99
Corbeil entretien locaux	2 785,60		2 785,60	
Répartition info corbeil		683,60	-683,60	-100,00
Entretien du mat. technique	3 559,92	1 088,60	2 471,32	227,02
Entretien du mat. de bureau	1 964,98	652,49	1 312,49	201,15
Corb., rép. musculation		949,05	-949,05	-100,00
Corb/équip securite	257,24	399,31	-142,07	-35,58
Corb., maintenance gestec	21 489,43	20 921,69	567,74	2,71
Corbeil primes d'assuranc	1 591,29	131,49	1 459,80	NS
Corbeil multirisques	7 395,09	7 869,03	-473,94	-6,02
SUR AUTRES BIENS	4 248,60	4 248,60		
prestat. EXT	32 300,00	26 100,00	6 200,00	23,75
Honoraires	5 595,50	5 242,50	353,00	6,73
Corbeil honor avocats	1 100,00	3 178,00	-2 078,00	-65,39
Autres honoraires		120,02	-120,02	-100,00
Frais d'actes et contentieux	151,02	45,87	105,15	229,23
Publicité corbeil	14 483,07	15 195,70	-712,63	-4,69
Corbeil panneaux pub	419,04	120,00	299,04	249,20
Corbeil foires et expo	110,10	654,42	-544,32	-83,18
Corbeil distrib. pub		720,00	-720,00	-100,00
Catalogues et imprimés	313,60	404,68	-91,08	-22,51
Corbeil divers	930,00	1 015,00	-85,00	-8,37
Corbeil vnyage et deplac	66,50	2 017,58	-1 951,08	-96,70
Corbeil restaurant	1 851,34	1 182,01	669,33	56,63
Corbeil réception	24,91		24,91	
Tél 01.60.90.01 corbeil	2 678,83	2 271,76	407,07	17,92
Tél 01.60.88.25 corbeil	336,00	1 530,00	-1 194,00	-78,04
Services bancaires corbeil	4 766,13	4 389,48	376,65	8,58
Corbeil frs prélèvement	3 395,58	2 571,96	823,62	32,02
Divers	561,00	138,00	423,00	306,52
Cotisation CGA	288,59	529,38	-240,79	-45,49
Autres achats & charges externes	568 528,14	510 177,05	58 351,09	11,44
Total	592 101,16	523 147,01	68 954,15	13,18
MARGE SUR M/S&S & MAT	435 607,47	489 423,12	-53 815,65	-11,00
CHARGES				
Taxe apprentissage corbei	-85,79	1 676,73	-1 762,52	*105,12
Formation continue corbei	1 305,76	4 125,57	-2 819,81	-68,35
Contribut. Foncière des Entreprises	23 518,00	22 238,00	1 280,00	5,76
Contrib. s/ VA des Entreprises	130,00	130,00		
Taxes foncières	23 470,00	32 969,93	-9 499,93	-28,81
Autres impôts locaux	9 690,55	205,75	9 484,80	NS
Droits d'enregistrement		225,00	-225,00	-100,00
Impôts, taxes et vers. assim.	58 028,52	61 570,98	-3 542,46	-5,75
Salaires corbeil	202 348,39	241 403,25	-39 054,86	-16,18
Congés payés corbeil	4 432,00	-9 660,00	14 092,00	-145,88
ACTIVITE PARTIELLE		-2 084,86	2 084,86	-100,00

Détail du Compte de Résultat

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Salaires et Traitements	206 780,39	229 658,39	-22 878,00	-9,96
Cotisations urssaf corbeil	42 817,62	60 552,70	-17 735,08	-29,29
Corbeil prévoyance	1 471,99	1 940,52	-468,53	-24,14
Cotisation retraite corbe	12 948,69	16 123,66	-3 174,97	-19,69
MUTUELLE SL	2 481,38	2 069,58	411,80	19,90
COTISATIONS AUX AUTRES ORG SOC	3 270,73	4 948,97	-1 678,24	-33,91
Prov cs corbeil	562,00	-107,00	669,00	-625,23
Corbeil formation continu	10 676,27	8 445,00	2 231,27	26,42
Médecine du travail corb	1 579,67	1 299,13	280,54	21,59
Autres charges de personnel	6 762,04	2 437,50	4 324,54	177,42
Autres charges perso corb	5 592,03	5 567,96	24,07	0,43
Corbeil panier	5 140,70	7 402,40	-2 261,70	-30,55
Corb/indm licenciement	200,00	2 306,16	-2 606,16	-92,67
EPARGNE SAL ABAND	316,87	2 709,00	-2 392,13	-88,30
Charges sociales	93 819,99	116 195,58	-22 375,59	-19,26
Dap immn corp corbeil	145 967,91	146 496,18	-528,27	-0,36
Amortissements et provisions	145 967,91	146 496,18	-528,27	-0,36
Droits d'auteur/rep	4 240,53	6 437,36	-2 246,83	-34,63
Pertes créances irrécouvrables	8 395,58	5 102,03	3 293,55	64,55
Charges diverses gestion courante	6 026,78	57 755,63	-51 728,85	-89,57
Autres charges	18 662,89	69 345,02	-50 682,13	-73,09
Total	523 259,70	623 266,15	-100 006,45	-16,05
RESULTAT D'EXPLOITATION	-87 652,23	-133 843,03	46 190,80	-34,51
Produits de participat	11 250,00		11 250,00	
int cpte courant Gymtonus		233,46	-233,46	-100,00
Produits financiers	11 250,00	233,46	11 016,54	NS
INTERETS DES EMPRUNTS ET DETTE	4 467,86	5 306,59	-638,73	-15,81
Intérêts comptes courants	1 377,10	2 741,34	-1 364,24	-49,77
Intérêts bancaire corbeil		0,40	-0,40	-100,00
Charges financières	5 844,96	8 048,33	-2 203,37	-27,38
Résultat financier	5 405,04	-7 814,87	13 219,91	-169,16
RESULTAT COURANT	-82 247,19	-141 657,90	59 410,71	-41,94
Produits exceptionnels divers	85 000,00	150 000,00	-65 000,00	-43,33
Produits exceptionnels	85 000,00	150 000,00	-65 000,00	-43,33
Résultat exceptionnel	85 000,00	150 000,00	-65 000,00	-43,33
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	2 752,81	8 342,10	-5 589,29	-67,00

Soldes Intermédiaires de Gestion

	du 01/09/22 au 31/08/23 12 mois	%	du 01/09/21 au 31/08/22 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
ACTIVITE	1 007 265	100,00	783 848	100,00	223 417	28,50
VENTES DE MARCHANDISES	71 612	100,00	51 467	100,00	20 145	39,14
Coût d'achats marchandises vendues	23 573	32,92	12 970	25,20	10 603	81,75
MARGE COMMERCIALE	48 039	67,08	38 497	74,80	9 542	24,79
Production vendue	935 653	100,00	732 381	100,00	203 272	27,75
Production stockée						
Production immobilisée						
PRODUCTION DE L'EXERCICE	935 653	100,00	732 381	100,00	203 272	27,75
Consommation de matières et sous-traitance	184 869	19,76	174 728	23,86	10 141	5,80
MARGE DE PRODUCTION	750 784	80,24	557 653	76,14	193 131	34,63
CHIFFRE D'AFFAIRES H.T	1 007 265		783 848		223 417	28,50
MARGE BRUTE GLOBALE	798 823	79,31	596 150	76,05	202 673	34,00
Autres achats et charges externes	383 659	38,09	335 449	42,80	48 210	14,37
VALEUR AJOUTEE	415 164	41,22	260 701	33,26	154 463	59,25
Subventions d'exploitation	9 215	0,91	5 318	0,68	3 897	73,28
Impôts, taxes et verst assimilés	58 029	5,76	61 571	7,85	-3 542	-5,75
Charges de personnel	300 600	29,84	345 854	44,12	-45 254	-13,08
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	65 750	6,53	-141 406	-18,04	207 156	-146,50
Reprises s/ charges et Transferts						
Autres produits	11 229	1,11	896	0,11	-896	-100,00
Dot. amortissements et provisions	145 968	14,49	222 508	28,39	-211 279	-94,95
Autres charges	18 663	1,85	146 496	18,69	-528	-0,36
			69 345	8,85	-50 682	-73,09
RESULTAT D'EXPLOITATION	-87 652	-8,70	-133 843	-17,08	46 191	-34,51
Quote part résultat en commun						
Produits financiers	11 250	1,12	233	0,03	11 017	NS
Charges financières	5 845	0,58	8 048	1,03	-2 203	-27,38
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	-82 247	-8,17	-141 658	-18,07	59 411	-41,94
Produits exceptionnels	85 000	8,44	150 000	19,14	-65 000	-43,33
Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel	85 000	8,44	150 000	19,14	-65 000	-43,33
RESULTAT AVANT PARTICIPATION & IMPÔTS	2 753	0,27	8 342	1,06	-5 589	-67,00
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices						
RESULTAT DE L'EXERCICE	2 753	0,27	8 342	1,06	-5 589	-67,00

RIVER SIDE

Société à responsabilité limitée au capital de 425 614 €

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

RCS EVRY 400 444 832

*Quelqu'un en France
à l'origine*

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 29 FEVRIER 2024

*Jacques
Bolle
prés.*

L'AN DEUX MILLE VINGT QUATRE ET LE VINGT NEUF FEVRIER A 14 HEURES 30

Les associés de la société à responsabilité limitée RIVER SIDE se sont réunis au siège social, en assemblée générale ordinaire sur convocation de la gérance.

La séance est ouverte sous la présidence de l'un des co-gérant, Monsieur Jacques BOLLE, propriétaire de 9 parts sociales qui constate la présence de :

Monsieur Eladio CRIADO, propriétaire de 3 parts sociales
Monsieur Jean Marc FRATTINI, propriétaire de 1 part sociale
Monsieur François KIEFFER, propriétaire de 1 part sociale (mandat à Jean-Marc FRATTINI)
Monsieur Adrien BOLLE, propriétaire de 2 parts sociales (mandat à Odile BOLLE)
Madame Marion BOLLE, propriétaire de 4 parts sociales
Madame Odile BOLLE, propriétaire de 49 parts sociales
GYMTONUS SA, propriétaire de 1384 parts sociales
VALTONUS SA, propriétaire de 466 parts sociales

Sont absents non représentés :

Monsieur Claude BOLLE, propriétaire de 90 parts sociales
Monsieur Cédric FENART, propriétaire de 5 parts sociales
Monsieur Daniel SANGOUMA, propriétaire de 6 parts sociales

Soit au total 1919 parts sociales sur 2020 parts représentant 95 % du capital social.

Le Président constate en conséquence que l'assemblée peut donc valablement délibérer et prendre les décisions à la majorité requise conformément aux dispositions statutaires.

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 associés représentés par des mandataires,
- L'inventaire, le bilan, le compte de résultat de l'exercice clos le 31 août 2023
- Le texte des résolutions soumises à l'approbation de l'assemblée.

Le Président indique que ces documents sont à la disposition des associés depuis quinze jours avant la date de la présente assemblée.

L'assemblée lui donne acte de cette déclaration.

M

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

- Examen et approbation des comptes annuels et du bilan clos au 31 août 2023
- Quitus donné à la gérance
- Affectation et répartition du résultat
- Conventions réglementées visées à l'article L 223-19 du Code de commerce
- Décision de mise en réserves des dividendes de Monsieur Claude BOLLE
- Pouvoir en vue des formalités
- Questions diverses

Le Président déclare la discussion ouverte.

Diverses observations sont échangées et personne ne demandant plus la parole, Monsieur le Président met aux voix les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour.

PREMIERE RESOLUTION

L'assemblée générale approuve les comptes et le bilan dudit exercice, tels qu'ils lui sont présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes.

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

DEUXIEME RESOLUTION

En conséquence de la résolution qui précède, l'assemblée générale donne au gérant quitus de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

TROISIEME RESOLUTION

Approuvant la proposition d'affectation de la gérance, l'assemblée générale des associés décide d'affecter le résultat de l'exercice écoulé se traduisant par un bénéfice net comptable de 2752,81 € 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 31 août 2020 | 0 € |
| - Exercice 31 août 2021 | 0 € |
| - Exercice 31 août 2022 | 0 € |

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

- | | |
|--|-----|
| - Montant des dividendes distribués aux actionnaires personne physique | 0 € |
| - Montant des dividendes distribués aux actionnaires personne morale : | 0 € |

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



QUATRIEME RESOLUTION

-Un contrat de franchise a été signé entre la société RIVER SIDE et la société ON AIR DEVELOPPEMENT en vue de l'utilisation de la marque et de la franchise ON AIR.

Ce contrat de franchise prévoit le paiement par la société RIVER SIDE au profit de la société ON AIR DEVELOPPEMENT d'une redevance mensuelle de franchise équivalente à 1 % HT de son chiffre d'affaires + 1% pour la communication.

-Dans un souci de rationalisation et d'optimisation de la trésorerie du Groupe ON AIR, une convention de trésorerie a également été signée le 28 février 2021 entre la société GYMTONUS et la société RIVER SIDE destinée à faciliter la gestion de la trésorerie (notamment de permettre de faciliter les prêts intra-groupes, de compenser les positions emprunteuses et excédentaires de chacune des sociétés du groupe ON AIR à des conditions plus avantageuses que celles proposées par le marché bancaire, notamment en ce qui concerne les garanties à donner).

-Le 1^{er} janvier 2021, une convention de prestations de services a également été signée entre la société GYMTONUS et les sociétés du groupe ON AIR ayant pour objet de définir et arrêter les modalités de facturation des prestations de services fournies par la holding à ses filiales.

-L'abandon de compte courant d'associé assortie d'une clause de retour à meilleur fortune constitue une convention réglementée au sens de l'article L 223-19 du Code de commerce et soumise au vote de l'assemblée générale.

Après avoir pris connaissance du rapport spécial relatif aux conventions réglementées intervenues directement ou par personne interposée entre la société et l'un de ses dirigeants ou actionnaires, les actionnaires approuvent ledit rapport et les conventions qui y sont mentionnées.

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

CINQUIEME RESOLUTION

L'assemblée générale prend acte de la décision de mise en réserves 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.

SIXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale donne tout pouvoir au co-gérant à l'effet d'effectuer toutes les formalités auprès du greffe du tribunal de commerce d'Evry

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

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

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

Jacques BOLLE

Co-Gérant

