

RCS : LYON Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00491 Numéro SIREN : 493 880 926 Nom ou dénomination : G.L.C. FITNESS
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/030651

G.L.C. FITNESS

Société par actions simplifiée au capital de 7.500 €

Siège social : 33 Avenue de la République (69160) Tassin la Demi-Lune

493 880 926 RCS LYON

COMPTES ANNUELS

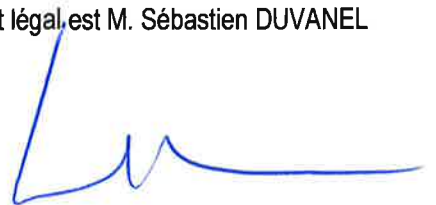
EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

Copie certifiée conforme

La société FITINVEST

Représentée par la société FINANCIERE OLA

Dont le représentant légal est M. Sébastien DUVANEL

A handwritten signature in blue ink, appearing to be 'L. DUVANEL', is written over the text of the legal representative.

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	33 441	30 043	3 398	13 791	10 394	75.36
	Fonds commercial (1)	1 597 861		1 597 861	1 597 861		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 210 808	1 129 813	80 995	244 724	163 729	66.90
	Autres immobilisations corporelles	6 232 029	3 811 269	2 420 760	2 780 030	359 271	12.92
	Immobilisations en cours	149 314		149 314	42 042	107 273	255.16
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	485 924		485 924	237 034	248 890	105.00
	Total II	9 709 377	4 971 125	4 738 252	4 915 482	177 230	3.61
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	2 400		2 400	2 597	198	7.61
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	23 706		23 706	87 073	63 368	72.78
	Autres créances	3 074 599		3 074 599	2 241 030	833 569	37.20
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 290 019		2 290 019	768 876	1 521 142	197.84
	Charges constatées d'avance (3)	140 666		140 666	127 843	12 823	10.03
	Total III	5 531 389		5 531 389	3 227 420	2 303 969	71.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 240 766	4 971 125	10 269 641	8 142 902	2 126 739	26.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
2 360 000



BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)	7 500	7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 278 329	2 254 640	1 023 688	45.40
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 514 111	1 023 688	2 537 800	247.91
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 772 467	3 286 579	1 514 111	46.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 338 168	2 319 012	3 019 156	130.19
	Concours bancaires courants	1 255	2 302	1 047	45.48
	Emprunts et dettes financières diverses	193 880	128 993	64 887	50.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 014 197	438 669	575 528	131.20
	Dettes fiscales et sociales	292 318	358 155	65 837	18.38
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 237	62 536	66 700	106.66
	Autres dettes	7 394	1 375	6 019	437.73
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	1 520 725	1 545 281	24 555	1.59
	Total IV	8 497 174	4 856 323	3 640 850	74.97
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 269 641	8 142 902	2 126 739	26.12

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 361 499 1 777 348

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	15 746		15 746	30 150	14 404	47.77
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 890 971		4 890 971	8 782 812	3 891 841	44.31
Chiffre d'affaires NET	4 906 716		4 906 716	8 812 962	3 906 245	44.32
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			93 434		93 434	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 103	78 027	44 924	57.57
Autres produits			43 819	107 162	63 343	59.11
Total des Produits d'exploitation (I)			5 077 073	8 998 151	3 921 078	43.58
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 871	25 526	13 654	53.49
Variation de stock (marchandises)			198	6 310	6 113	96.87
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 563 761	4 532 250	31 510	0.70
Impôts, taxes et versements assimilés			153 058	239 349	86 291	36.05
Salaires et traitements			902 092	1 408 159	506 068	35.94
Charges sociales			155 728	482 865	327 136	67.75
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			733 614	744 608	10 993	1.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			7 000		7 000	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			11 811	35 004	23 193	66.26
Total des Charges d'exploitation (II)			6 539 134	7 474 071	934 937	12.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 462 061	1 524 080	2 986 141	195.93
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020 12	31/12/2019 12	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	27 201	14 455	12 746	88.18
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	286	241	45	18.57
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	27 487	14 696	12 791	87.03
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	78 958	80 478	1 520	1.89
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	78 958	80 478	1 520	1.89
2. Résultat financier (V-VI)	51 471	65 782	14 311	21.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 513 532	1 458 298	2 971 830	203.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	207	1 679	1 473	87.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2	35 722	35 720	99.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	209	37 401	37 193	99.44
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	788	10 866	10 078	92.75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		20 428	20 428	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	788	31 294	30 505	97.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	580	6 107	6 687	109.49
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		440 717	440 717	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 104 769	9 050 248	3 945 480	43.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 618 880	8 026 560	1 407 680	17.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 514 111	1 023 688	2 537 800	247.91

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

256 391 304 670

27 201 14 455

SAS G.L.C. FITNESS

WELLNESS LOUNGE
33 AV DE LA REPUBLIQUE
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020



SAS CABINET MARC DAJEAN
32 RUE DE LA REPUBLIQUE

69150 DECINES CHARPIEU
04 78 49 94 94

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Application du règlement CRC 2002-10 du 12/12/2002 et 2003-07 du 12/12/2003 ; du règlement CRC 2004-06.

Mesure de simplification pour les PME : amortissement sur la durée d'usage.

Faits significatifs

La SAS GLC FITNESS est intégrée fiscalement avec sa société mère, la SAS FITINVEST, 9 Passage Panama 69002 LYON SIRET 83058073400028;

Informations sur les comptes :

Abonnements constatés d'avance : 1 520 725 € HT

Ce montant se décompose de la manière suivante :

Etablissement de TASSIN (69160) :	343 759 € HT
Etablissement de BESANCON (25480) :	232 928 € HT
Etablissement de VILLEURBANNE(69100) :	409 664 € HT
Etablissement de GAMBETTA (69007) :	534 375 € HT

Ils ont pour origine 3 catégories d'abonnement d'avance :

1 - GLC FITNESS a instauré des contrats prévoyant des dépôts pour garantir financièrement la société contre les éventuels impayés et/ou pour couvrir les deux mois de préavis en cas de résiliation.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les comptes enregistrent pour les contrats en cours au 31/12/2020 les deux mois de cotisations versés par les adhérents lors de la souscription des contrats.

Ils correspondent donc à des abonnements non encore servis pour 1 058 646 € HT et se distinguent des droits d'entrée dûs en totalité à la signature des contrats et non remboursables.

2 - Les abonnements d'avance comprennent également des abonnements vendus et réglés au comptant par des comités d'entreprise mais non encore activés par les salariés de ces comités : 73 539 € HT ainsi que des abonnements activés par les salariés des comités d'entreprise mais dont la période d'échéance se situe dans l'exercice suivant : calcul prorata temporis : 129 896 € HT.

3 - Des produits constatés d'avance ont été constatés sur des abonnements vendus non encore consommés : 258 644 € HT.

Rémunération du commissaire aux comptes :

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 9 000 € HT.

Engagement retraite :

Les indemnités pour départ à la retraite sont évaluées au 31/12/2020 à 52 086 €, charges sociales comprises.

Hypothèses retenues :

- Départ volontaire,
- Age : 62 ans,
- Droits proratisés temporis : progression : 1.5 %
rotation forte
taux d'actualisation retenu : 0.75 %

Evènements marquants de l'exercice :

Depuis janvier 2020, l'épidémie de COVID 19 s'est propagée dans le monde entier. En France, le gouvernement a pris des mesures de restriction telles que la fermeture des établissements scolaires, la fermeture de tous les lieux recevant du public non indispensables à la vie du pays et des mesures de restriction des contacts privés. Du 16 mars 2020 au 11 mai 2020, une mesure exceptionnelle de confinement de tous les citoyens avec une possibilité de déplacement très restreinte a été mise en place. A l'automne, un second confinement a été instauré.

C'est dans ce contexte que nos clubs ont été fermés du 16 mars 2020 au 1er juin puis depuis le 28 septembre 2020, soit 170 jours de fermeture sur l'exercice.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation extrêmement volatile et évolutive, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation, a eu des impacts significatifs sur notre activité engendrant un impact sur le chiffre d'affaires budgété d'environ 4.6 M€.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Par ailleurs, nous avons sollicité des mesures mises en place par l'Etat et notamment:

- Allocation d'activité partielle : 324 K€
- Exonération/aides URSSAF Covid-19 : 170 K€
- Décalage échéances emprunt : 601 K€
- Décalage crédits baux : 122 K€
- Souscription PGE : 2 203 K€
- et prêt BPI renfort financier de 1 000 K€

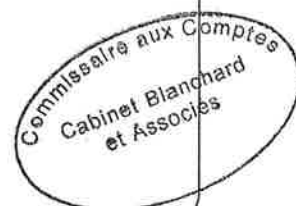
Sur le plan purement opérationnel, un focus particulier a été porté sur la communication, le maintien du lien avec notre clientèle. Toutes ces mesures ont permis de limiter l'érosion de notre portefeuille clients, qui est plus performant que celui constaté dans le secteur d'activité.

Evènements post-clôture :

Malgré un contexte toujours incertain, les perspectives liées à l'accélération des vaccinations, les attentes fortes de la clientèle, la demande importante de la part des prospects permettent d'envisager une reprise dynamique.

L'évaluation des actifs et passifs a été faite en tenant compte des mesures de conservation mises en place durant ces mois de fermeture, de la poursuite des aides gouvernementales ainsi que des perspectives du marché qui donnent à la société une capacité de rebond.

Les comptes annuels ont donc été arrêtés le 07/04/2021 sur la base des éléments disponibles à cette date.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	TOTAL		
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	1 631 302	
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 224 094		4 441
Installations générales agencements aménagements divers	5 730 751		189 822
Matériel de transport	13 990		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	412 973		12 958
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	42 042		107 273
Avances et acomptes			
TOTAL	7 423 850		314 494
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	237 034		248 890
TOTAL	237 034		248 890
TOTAL GENERAL	9 292 185		563 384

		Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
		Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL			1 631 302	
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales agencements aménagements constr.					
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			17 728	1 210 808	
Installations générales agencements aménagements divers			119 574	5 800 999	
Matériel de transport			8 891	5 099	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			0	425 932	
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours			0	149 314	
Avances et acomptes					
TOTAL			146 193	7 592 151	
Participations évaluées par mises en équivalence					
Autres participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts, autres immobilisations financières			0	485 924	
TOTAL			0	485 924	
TOTAL GENERAL			146 192	9 709 377	



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	19 649	3 394		23 043
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	979 371	168 170	17 728	1 129 813
Installations générales agencements aménagements divers	3 025 597	516 925	119 574	3 422 948
Matériel de transport	11 568	2 422	8 891	5 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	340 518	42 704		383 223
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 357 054	730 221	146 193	4 941 082
TOTAL GENERAL	4 376 703	733 614	146 193	4 964 125

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 394				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	168 170				
Instal.générales agenc.aménag.divers	516 925				
Matériel de transport	2 422				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 704				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	730 221				
TOTAL GENERAL	733 614				

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		7 000			7 000
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		7 000			7 000
TOTAL GENERAL		7 000			7 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		7 000			
financières					
exceptionnelles					

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	485 924	0	485 924
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 706	23 706	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	279	279	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 000	69 000	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	402 530	402 530	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	917	917	
Divers état et autres collectivités publiques	160 791	160 791	
Groupe et associés	2 387 201	27 201	2 360 000
Débiteurs divers	53 881	53 881	
Charges constatées d'avance	140 666	140 666	
TOTAL	3 724 895	878 971	2 845 924
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 255	1 255		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 338 168	723 218	4 614 950	
Emprunts et dettes financières divers	28 031	28 031		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 014 197	1 014 197		
Personnel et comptes rattachés	111 452	111 452		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 411	151 411		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	763	763		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	28 692	28 692		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 237	129 237		
Groupe et associés	165 849	165 849		
Autres dettes	7 394	7 394		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 520 725	0	1 520 725	
TOTAL	8 497 174	2 361 499	6 135 675	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 203 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	183 844			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 255
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	820 756
Dettes fiscales et sociales	179 387
Total	1 001 397

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	38
Total	39

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 173 794
NANT.FDS BRA + BPI 30 % (prêt 190000 €)	17 507	
NANT/PRIV.FDS BRA + GAR.BPI (prêt 387500 €)	149 672	
NANT/PRIV.FDS BRA +BPI 30 % (prêt 1087500 €)	432 316	
NANT/PRIV.FDS BRA + GAR.BPI (prêt 700000 €)	270 375	
NANT. Fonds BP (prêt 380 000 €)	165 685	
NANT FDS BP+GAR.BPI 40% (prêt 300000€)	147 178	
GARANTIE FR haut bilan 60% (prêt 1500000 €)	825 000	
NANT FDS BP-GAR BPI (prêt 250000€)	127 436	
NANT.CAT (loyers bailleur GAMBETTA)	38 625	
Total (1)		2 173 794

Engagements reçus

GARANTIE PBI 40% (BP300 K€)		
GARANTIE BPI 30% (BRA 190 k€- CIC 1087500 €)		
GARANTIE BPI haut bilan 60 % (1500 K€)		
GARANTIE BPI (BRA 387500 € et 700000 €)		
GARANTIE BPI (BP 250 K€)		
GARANTIE BPI 50%(BPI RENFORT FINANCIER 1000000 €)		
GARANTIE PRETS PGE 90% (2 203 000 €)		1
Total		1

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 487 389	39 690	1 527 079
Redevances payées - exercice			244 770	11 622	256 392
Total			244 770	11 622	256 392
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			219 974	11 621	231 595
- entre 1 et 5 ans			285 408	26 926	312 334
Total			505 382	38 547	543 929

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

G.L.C. FITNESS

Société par actions simplifiée au capital de 7.500 €

Siège social : 33 Avenue de la République (69160) Tassin la Demi-Lune

493 880 926 RCS LYON

**AFFECTATION DU RESULTAT DECIDEE
PAR L'ASSOCIEE UNIQUE EN DATE DU 24 JUIN 2021**

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020

L'associée unique, sur proposition de la Présidente, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit la somme de 1.514.111,33 euros au compte « Autres Réserves » dont le montant se trouvera ainsi ramené de 3.278.328,68 euros à 1.764.217,35 euros.

Conformément aux dispositions légales (article 243 bis du Code Général des Impôts), il est rappelé que la société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois derniers exercices sociaux.

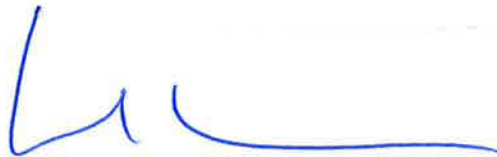
Certifié conforme

La Présidente

La société FITINVEST

Représentée par la société FINANCIERE OLA

Dont le représentant légal est M. Sébastien DUVANEL



GREFFE

GLC FITNESS
33 avenue de la République
69160 TASSIN LA DEMI LUNE
Exercice Social
01.01.2020 au 31.12.2020

BLANCHARD

Société d'Expertise Comptable
& de Commissariat aux Comptes
Inscrite à l'Ordre des
Experts-comptables et à la
Compagnie Régionale de Lyon

Le Thelemos - CP 202
15, quai du Commerce
69336 Lyon Cedex 09
Tél. +33 (0)4 72 23 25 69
Fax. +33 (0)4 72 23 25 68

cabinet@cabinetblanchard.fr
www.cogeparc.com

SA au capital de 101 556 €

SOMMAIRE

1. RAPPORT DU COMMISSAIRE SUR LES COMPTES ANNUELS
2. COMPTES ANNUELS DE LA SOCIETE AU 31 DECEMBRE 2020
3. ANNEXE

GLC FITNESS

Société par Actions Simplifiée au capital de 7 500 €

Siège social : 33 avenue de la République

69 160 TASSIN LA DEMI LUNE

493 880 926 RCS LYON

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2020

A l'associé unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 16 avril 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société GLC FITNESS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 23 avril 2021 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

...

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du (des) commissaires 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} janvier 2020 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessous, nous attirons votre attention sur le point concernant les effets de la crise sanitaire, exposé dans le paragraphe sur les événements postérieurs à la clôture de l'annexe des comptes annuels.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne les immobilisations, les disponibilités et les valeurs mobilières de placement.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires :

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

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

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiements prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle

estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du (des) commissaire(s) aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels.
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces

CABINET BLANCHARD et Associés
(Suite)

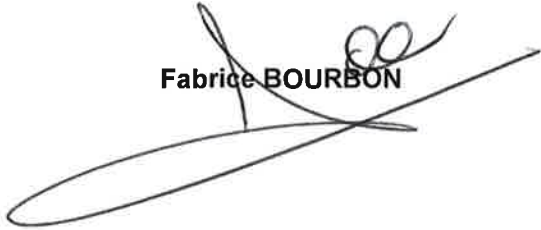
informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à LYON, le 9 juin 2021

Cabinet BLANCHARD et Associés
Commissaire aux comptes

Fabrice BOURBON



**COMPTES ANNUELS DE LA SOCIETE
AU 31 DECEMBRE 2020**

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	33 441	30 043	3 398	13 791	10 394	75.36
	Fonds commercial (1)	1 597 861		1 597 861	1 597 861		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	1 210 808	1 129 813	80 995	244 724	163 729	66.90
	Autres immobilisations corporelles	6 232 029	3 811 269	2 420 760	2 780 030	359 271	12.92
	Immobilisations en cours	149 314		149 314	42 042	107 273	255.16
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	485 924		485 924	237 034	248 890	105.00
	Total II	9 709 377	4 971 125	4 738 252	4 915 482	177 230	3.61
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	2 400		2 400	2 597	198	7.61
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	23 706		23 706	87 073	63 368	72.78
	Autres créances	3 074 599		3 074 599	2 241 030	833 569	37.20
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	2 290 019		2 290 019	768 876	1 521 142	197.84
	Charges constatées d'avance (3)	140 666		140 666	127 843	12 823	10.03
	Total III	5 531 389		5 531 389	3 227 420	2 303 969	71.39
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	15 240 766	4 971 125	10 269 641	8 142 902	2 126 739	26.12

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0
2 360 000

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020	Exercice N-1 31/12/2019	Ecart N / N-1	
		12	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 7 500)	7 500	7 500		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecart de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	750	750		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	3 278 329	2 254 640	1 023 688	45.40
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 514 111	1 023 688	2 537 800	247.91
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 772 467	3 286 579	1 514 111	46.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
DETTE (I)	Total III				
DETTE (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	5 338 168	2 319 012	3 019 156	130.19
	Concours bancaires courants	1 255	2 302	1 047	45.48
	Emprunts et dettes financières diverses	193 880	128 993	64 887	50.30
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 014 197	438 669	575 528	131.20
	Dettes fiscales et sociales	292 318	358 155	65 837	18.38
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 237	62 536	66 700	106.66
	Autres dettes	7 394	1 375	6 019	437.73
	Total IV	8 497 174	4 856 323	3 640 850	74.97
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (I)	1 520 725	1 545 281	24 555	1.59
	Total V				
Comptes de Régularisation	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 269 641	8 142 902	2 126 739	26.12

(I) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 361 499

1 777 348

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2019 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	15 746		15 746	30 150	14 404	47.77
Production vendue de biens						
Production vendue de services	4 890 971		4 890 971	8 782 812	3 891 841	44.31
Chiffre d'affaires NET	4 906 716		4 906 716	8 812 962	3 906 245	44.32
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			93 434		93 434	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 103	78 027	44 924	57.57
Autres produits			43 819	107 162	63 343	59.11
Total des Produits d'exploitation (I)			5 077 073	8 998 151	3 921 078	43.58
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			11 871	25 526	13 654	53.49
Variation de stock (marchandises)			198	6 310	6 113	96.87
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			4 563 761	4 532 250	31 510	0.70
Impôts, taxes et versements assimilés			153 058	239 349	86 291	36.05
Salaires et traitements			902 092	1 408 159	506 068	35.94
Charges sociales			155 728	482 865	327 136	67.75
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			733 614	744 608	10 993	1.48
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			7 000		7 000	
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			11 811	35 004	23 193	66.26
Total des Charges d'exploitation (II)			6 539 134	7 474 071	934 937	12.51
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 462 061	1 524 080	2 986 141	195.93
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	31/12/2020	12 31/12/2019	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	27 201	14 455	12 746	88.18
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	286	241	45	18.57
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	27 487	14 696	12 791	87.03
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	78 958	80 478	1 520	1.89
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	78 958	80 478	1 520	1.89
2. Résultat financier (V-VI)	51 471	65 782	14 311	21.76
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 513 532	1 458 298	2 971 830	203.79
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	207	1 679	1 473	87.70
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2	35 722	35 720	99.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	209	37 401	37 193	99.44
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	788	10 866	10 078	92.75
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		20 428	20 428	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	788	31 294	30 505	97.48
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	580	6 107	6 687	109.49
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		440 717	440 717	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	5 104 769	9 050 248	3 945 480	43.60
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 618 880	8 026 560	1 407 680	17.54
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 514 111	1 023 688	2 537 800	247.91

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

SAS G.L.C. FITNESS

WELLNESS LOUNGE
33 AV DE LA REPUBLIQUE
69160 TASSIN LA DEMI LUNE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020



SAS CABINET MARC DAJEAN
32 RUE DE LA REPUBLIQUE

69150 DECINES CHARPIEU
04 78 49 94 94

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Application du règlement CRC 2002-10 du 12/12/2002 et 2003-07 du 12/12/2003 ; du règlement CRC 2004-06.

Mesure de simplification pour les PME : amortissement sur la durée d'usage.

Faits significatifs

La SAS GLC FITNESS est intégrée fiscalement avec sa société mère, la SAS FITINVEST, 9 Passage Panama 69002 LYON SIRET 83058073400028;

Informations sur les comptes :

Abonnements constatés d'avance : 1 520 725 € HT

Ce montant se décompose de la manière suivante :

Etablissement de TASSIN (69160) :	343 759 € HT
Etablissement de BESANCON (25480) :	232 928 € HT
Etablissement de VILLEURBANNE(69100) :	409 664 € HT
Etablissement de GAMBETTA (69007) :	534 375 € HT

Ils ont pour origine 3 catégories d'abonnement d'avance :

1 - GLC FITNESS a instauré des contrats prévoyant des dépôts pour garantir financièrement la société contre les éventuels impayés et/ou pour couvrir les deux mois de préavis en cas de résiliation.

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Les comptes enregistrent pour les contrats en cours au 31/12/2020 les deux mois de cotisations versés par les adhérents lors de la souscription des contrats.

Ils correspondent donc à des abonnements non encore servis pour 1 058 646 € HT et se distinguent des droits d'entrée dûs en totalité à la signature des contrats et non remboursables.

2 - Les abonnements d'avance comprennent également des abonnements vendus et réglés au comptant par des comités d'entreprise mais non encore activés par les salariés de ces comités : 73 539 € HT ainsi que des abonnements activés par les salariés des comités d'entreprise mais dont la période d'échéance se situe dans l'exercice suivant : calcul prorata temporis : 129 896 € HT.

3 - Des produits constatés d'avance ont été constatés sur des abonnements vendus non encore consommés : 258 644 € HT.

Rémunération du commissaire aux comptes :

Montant comptabilisé au titre du contrôle légal des comptes annuels : 9 000 € HT.

Engagement retraite :

Les indemnités pour départ à la retraite sont évaluées au 31/12/2020 à 52 086 €, charges sociales comprises.

Hypothèses retenues :

- Départ volontaire,
- Age : 62 ans,
- Droits proratisés temporis : progression : 1.5 %
rotation forte
taux d'actualisation retenu : 0.75 %

Evènements marquants de l'exercice :

Depuis janvier 2020, l'épidémie de COVID 19 s'est propagée dans le monde entier. En France, le gouvernement a pris des mesures de restriction telles que la fermeture des établissements scolaires, la fermeture de tous les lieux recevant du public non indispensables à la vie du pays et des mesures de restriction des contacts privés. Du 16 mars 2020 au 11 mai 2020, une mesure exceptionnelle de confinement de tous les citoyens avec une possibilité de déplacement très restreinte a été mise en place. A l'automne, un second confinement a été instauré.

C'est dans ce contexte que nos clubs ont été fermés du 16 mars 2020 au 1er juin puis depuis le 28 septembre 2020, soit 170 jours de fermeture sur l'exercice.

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cette situation extrêmement volatile et évolutive, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation, a eu des impacts significatifs sur notre activité engendrant un impact sur le chiffre d'affaires budgété d'environ 4.6 M€.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Par ailleurs, nous avons sollicité des mesures mises en place par l'Etat et notamment :

- Allocation d'activité partielle : 324 K€
- Exonération/aides URSSAF Covid-19 : 170 K€
- Décalage échéances emprunt : 601 K€
- Décalage crédits baux : 122 K€
- Souscription PGE : 2 203 K€
- et prêt BPI renfort financier de 1 000 K€

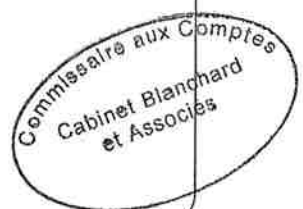
Sur le plan purement opérationnel, un focus particulier a été porté sur la communication, le maintien du lien avec notre clientèle. Toutes ces mesures ont permis de limiter l'érosion de notre portefeuille clients, qui est plus performant que celui constaté dans le secteur d'activité.

Evènements post-clôture :

Malgré un contexte toujours incertain, les perspectives liées à l'accélération des vaccinations, les attentes fortes de la clientèle, la demande importante de la part des prospects permettent d'envisager une reprise dynamique.

L'évaluation des actifs et passifs a été faite en tenant compte des mesures de conservation mises en place durant ces mois de fermeture, de la poursuite des aides gouvernementales ainsi que des perspectives du marché qui donnent à la société une capacité de rebond.

Les comptes annuels ont donc été arrêtés le 07/04/2021 sur la base des éléments disponibles à cette date.



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 631 302		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales agencements aménagements des constructions			
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	1 224 094		4 441
Installations générales agencements aménagements divers	5 730 751		189 822
Matériel de transport	13 990		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	412 973		12 958
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	42 042		107 273
Avances et acomptes			
TOTAL	7 423 850		314 494
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts, autres immobilisations financières	237 034		248 890
TOTAL	237 034		248 890
TOTAL GENERAL	9 292 185		563 384

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			1 631 302	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		17 728	1 210 808	
Installations générales agencements aménagements divers		119 574	5 800 999	
Matériel de transport		8 891	5 099	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	425 932	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		0	149 314	
Avances et acomptes				
TOTAL		146 193	7 592 151	
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts, autres immobilisations financières		0	485 924	
TOTAL		0	485 924	
TOTAL GENERAL		146 192	9 709 377	



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	19 649	3 394		23 043
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales agencements aménagements constr.				
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	979 371	168 170	17 728	1 129 813
Installations générales agencements aménagements divers	3 025 597	516 925	119 574	3 422 948
Matériel de transport	11 568	2 422	8 891	5 099
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	340 518	42 704		383 223
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 357 054	730 221	146 193	4 941 082
TOTAL GENERAL	4 376 703	733 614	146 193	4 964 125

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL					
Autres immob.incorporelles TOTAL	3 394				
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui					
Instal.générales agenc.aménag.constr.					
Instal.techniques matériel outillage indus.	168 170				
Instal.générales agenc.aménag.divers	516 925				
Matériel de transport	2 422				
Matériel de bureau informatique mobilier	42 704				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	730 221				
TOTAL GENERAL	733 614				

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles		7 000			7 000
Sur immobilisations corporelles					
Sur titres mises en équivalence					
Sur titres de participation					
Sur autres immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL		7 000			7 000
TOTAL GENERAL		7 000			7 000
Dont dotations et reprises					
d'exploitation		7 000			
financières					
exceptionnelles					

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	485 924	0	485 924
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 706	23 706	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	279	279	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 000	69 000	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	402 530	402 530	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	917	917	
Divers état et autres collectivités publiques	160 791	160 791	
Groupe et associés	2 387 201	27 201	2 360 000
Débiteurs divers	53 881	53 881	
Charges constatées d'avance	140 666	140 666	
TOTAL	3 724 895	878 971	2 845 924
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 255	1 255		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	5 338 168	723 218	4 614 950	
Emprunts et dettes financières divers	28 031	28 031		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 014 197	1 014 197		
Personnel et comptes rattachés	111 452	111 452		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	151 411	151 411		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	763	763		
Obligations cautionnées				
Autres impôts taxes et assimilés	28 692	28 692		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	129 237	129 237		
Groupe et associés	165 849	165 849		
Autres dettes	7 394	7 394		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 520 725	0	1 520 725	
TOTAL	8 497 174	2 361 499	6 135 675	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	3 203 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	183 844			
Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys.				

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 255
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	820 756
Dettes fiscales et sociales	179 387
Total	1 001 397

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	1
Employés	38
Total	39



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -



ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 173 794
NANT.FDS BRA + BPI 30 % (prêt 190000 €)	17 507	
NANT/PRIV.FDS BRA + GAR.BPI (prêt 387500 €)	149 672	
NANT/PRIV.FDS BRA +BPI 30 % (prêt 1087500 €)	432 316	
NANT/PRIV.FDS BRA + GAR.BPI (prêt 700000 €)	270 375	
NANT. Fonds BP (prêt 380 000 €)	165 685	
NANT FDS BP+GAR.BPI 40% (prêt 300000€)	147 178	
GARANTIE FR haut bilan 60% (prêt 1500000 €)	825 000	
NANT FDS BP-GAR BPI (prêt 250000€)	127 436	
NANT.CAT (loyers bailleur GAMBETTA)	38 625	
Total (1)		2 173 794

Engagements reçus

GARANTIE PBI 40% (BP300 K€)		
GARANTIE BPI 30% (BRA 190 k€- CIC 1087500 €)		
GARANTIE BPI haut bilan 60 % (1500 K€)		
GARANTIE BPI (BRA 387500 € et 700000 €)		
GARANTIE BPI (BP 250 K€)		
GARANTIE BPI 50%(BPI RENFORT FINANCIER 1000000 €)		
GARANTIE PRETS PGE 90% (2 203 000 €)		1
Total		1

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			1 487 389	39 690	1 527 079
Redevances payées - exercice			244 770	11 622	256 392
Total			244 770	11 622	256 392
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			219 974	11 621	231 595
- entre 1 et 5 ans			285 408	26 926	312 334
Total			505 382	38 547	543 929

Commissaire aux Comptes
Cabinet Blanchard
et Associés