



RCS : NANCY

Code greffe : 5402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 00557

Numéro SIREN : 793 838 152

Nom ou dénomination : ACTIV NANCY

Ce dépôt a été enregistré le 11/08/2017 sous le numéro de dépôt 5245

Duplicata
GREFFE DU
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE NANCY

RECEPISSE DE DEPOT

RUE DU GENERAL FABVIER - BP 30 108
54003 NANCY CEDEX
TEL 03 83 40 69 60 (STANDARD)

ACTIV NANCY
52 boulevard Lobau
54000 Nancy

V/REF :
N/REF : 2013 B 557 / 2017-B-5245

Le greffier du tribunal de commerce de Nancy certifie qu'il a reçu le 07/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Concernant la société

ACTIV NANCY
Société par actions simplifiée
52 boulevard Lobau
54000 Nancy

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5245 le 11/08/2017

R.C.S. NANCY 793 838 152 (2013 B 557)

Fait à NANCY le 11/08/2017,
LE GREFFIER ASSOCIE



ACTIV NANCY
52, boulevard Lobau
54 000 - NANCY



OK CAC

Dossier juridique 2016

- Rapport de gestion de la Présidence : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Rapport spécial de la Présidence : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Procès-verbal des délibérations de l'Assemblée générale ordinaire : exercice clos le 31 décembre 2016,
- Comptes annuels : exercice clos le 31 décembre 2016.

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

SAS ACTIV NANCY
Centre sportif
52 BD LOBAU

54000 NANCY
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

*Certifié conforme à l'original,
6 23/07/17 BAILLY*
SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES FRANÇAIS
77 BAILLY ROMAINVILLIERS
RCS 788 478 250

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

FIDUCIAL GUERMANTES
3 ALL DU CLOS CHARON

77600 GUERMANTES
0160070036

SAS ACTIV NANCY
52 BD LOBAU

54000 NANCY

SOMMAIRE

Rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels	p. 3
COMPTES ANNUELS	p. 4
. Bilan actif	p. 5
. Bilan passif	p. 6
. Compte de résultat	p. 7
. Soldes intermédiaires de gestion	p. 8
. Détermination de la capacité d'autofinancement	p. 9
. Annexe	pp. 10-16
DOCUMENTS FISCAUX	p. 17
. Bilan actif 2050	
. Bilan passif 2051	
. Compte de résultat de l'exercice 2052	
. Compte de résultat de l'exercice (suite) 2053	
. Immobilisations 2054	
. Tableau des écarts de réévaluation sur immos. amort. 2054 BIS	
. Amortissements 2055	
. Provisions inscrites au bilan 2056	
. Etat des échéances des créances et des dettes 2057	
. Détermination du résultat fiscal 2058-A	
. Déficits, indemnités pour congés payés & prov. non déd. 2058-B	
. Tableau d'affectation du résultat et renseignements divers 2058-C	
. Détermination des plus / moins values au taux de 16/19 % 2059-A	
. Affectation des + val. à CT & + val. de fusion ou d'apport 2059-B	
. Suivi des moins-values à long terme 2059-C	
. Affectation des plus-values à long terme 2059-D	
. Détermination de la valeur ajoutée produite dans l'ex. 2059-E	
DOSSIER DE GESTION	p. 35
DETAILS DES COMPTES ANNUELS	p. 42

FIDUCIAL GUERMANTES
3 ALL DU CLOS CHARON

77600 GUERMANTES
0160070036

RAPPORT SUR LES COMPTES ANNUELS

Conformément aux dispositions convenues avec notre client

SAS ACTIV NANCY

nous avons réalisé une mission de participation à l'établissement des comptes annuels relatifs à l'exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016 , qui se caractérisent notamment par les données suivantes :

- Total du bilan :	919 172,86 euros
- Chiffre d'affaires :	1 584 647,32 euros
- Résultat net :	177 537,48 euros.

Notre mission s'inscrit dans la catégorie des "Missions sans assurance - Autres prestations fournies à l'entité" définies dans le cadre de référence des missions du professionnel de l'expertise comptable et par le schéma général du référentiel normatif et déontologique de l'Ordre des experts-comptables publiés par arrêté ministériel du 1er septembre 2016.

Nos obligations et interventions se sont exercées dans les limites des diligences de la mission de présentation de comptes définies par l'Ordre des experts-comptables.

Nos travaux ont été réalisés à partir des pièces, documents et informations fournis par notre client.

A GUERMANTES

Le 05/04/2017

Pour FIDUCIAL GUERMANTES
Société d'Expertise Comptable

Jean-Marc PLA
Expert Comptable

SAS ACTIV NANCY
52 BD LOBAU

54000 NANCY

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	15 050		15 050	15 050
Autres immo.incorp.,avances & acptes	45 000	17 033	27 967	34 396
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	26 828	3 148	23 680	
Autres immobilisations corporelles	818 751	291 014	527 737	628 097
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	14 575		14 575	12 500
Total	920 204	311 195	609 009	690 042
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				35 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	17 132		17 132	3 452
Fournisseurs débiteurs	23 835		23 835	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	22 443		22 443	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 466		31 466	18 532
Autres créances	28 591		28 591	200 000
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	186 696		186 696	156 806
Total	310 164		310 164	413 791
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecarts de conversion actif				
Total				
TOTAL ACTIF	1 230 368	311 195	919 173	1 103 833

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	7 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 710	7 284
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	177 537	219 672
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	372 247	384 456
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	286 558	340 487
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	48 145	75 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 652	10 694
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	29 888	25 645
. Organismes sociaux	34 812	33 598
. Etat, impôts sur les bénéfices		38 917
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 465	11 109
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	36 462	2 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		150 000
Total	507 983	687 607
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	38 943	31 770
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	919 173	1 103 833

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2016	%	du 01/01/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2016	CA	au 31/12/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	35 000	2,21			35 000	#####
Production vendue	1 549 647	97,79	1 140 046	100,00	409 601	35,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 503	0,09			1 503	#####
Autres produits	3	0,00	8 716	0,76	-8 713	-99,97
Total	1 586 153	100,10	1 148 762	100,76	437 391	38,08
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises			35 000	3,07	-35 000	-100,00
Variations stock (marchandises)	35 000	2,21	-35 000	-3,07	70 000	200,00
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	2 899	0,18	1 250	0,11	1 649	131,91
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	747 706	47,18	465 870	40,86	281 836	60,50
Total	785 605	49,58	467 120	40,97	318 485	68,18
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	21 381	1,35	7 684	0,67	13 697	178,24
Salaires et traitements	231 041	14,58	180 088	15,80	50 952	28,29
Charges sociales	54 652	3,45	40 754	3,57	13 898	34,10
Dotations amortissements et prov.	135 083	8,52	87 747	7,70	47 336	53,95
Autres charges	70 140	4,43	45 791	4,02	24 350	53,18
Total	512 297	32,33	362 064	31,76	150 232	41,49
Résultat d'exploitation	288 251	18,19	319 577	28,03	-31 326	-9,80
Produits financiers	85	0,01			85	#####
Charges financières	8 659	0,55	5 879	0,52	2 780	47,28
Résultat financier	-8 574	-0,54	-5 879	-0,52	-2 695	-45,83
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	279 678	17,65	313 698	27,52	-34 020	-10,84
Produits exceptionnels	625	0,04	25 340	2,22	-24 715	-97,53
Charges exceptionnelles	21 552	1,36	25 000	2,19	-3 448	-13,79
Résultat exceptionnel	-20 927	-1,32	340	0,03	-21 267	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	81 213	5,12	94 366	8,28	-13 153	-13,94
Résultat de l'exercice	177 537	11,20	219 672	19,27	-42 135	-19,18

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2016	%	du 01/01/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2016	CA	au 31/12/2015	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 584 647	100,00	1 140 046	100,00	444 601	39,00
Ventes de marchandises	35 000	2,21			35 000	#####
Coût d'achat marchandises vendues	35 000	2,21			35 000	#####
Marge commerciale						
Production vendue	1 549 647	97,79	1 140 046	100,00	409 601	35,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 549 647	97,79	1 140 046	100,00	409 601	35,93
Consommations de l'exercice	750 605	47,37	467 120	40,97	283 485	60,69
Valeur ajoutée	799 042	50,42	672 925	59,03	126 117	18,74
Subventions d'exploitation	1 503	0,09			1 503	#####
Impôts, taxes et versements assim.	21 381	1,35	7 684	0,67	13 697	178,24
Charges de personnel	285 692	18,03	220 842	19,37	64 850	29,36
Excédent brut d'exploitation	493 472	31,14	444 399	38,98	49 073	11,04
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	3	0,00	8 716	0,76	-8 713	-99,97
Dotations amortissements et prov.	135 083	8,52	87 747	7,70	47 336	53,95
Autres charges	70 140	4,43	45 791	4,02	24 350	53,18
Résultat d'exploitation	288 251	18,19	319 577	28,03	-31 326	-9,80
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	85	0,01			85	#####
Charges financières	8 659	0,55	5 879	0,52	2 780	47,28
Résultat courant avant impôts	279 678	17,65	313 698	27,52	-34 020	-10,84
Produits exceptionnels	625	0,04	25 340	2,22	-24 715	-97,53
Charges exceptionnelles	21 552	1,36	25 000	2,19	-3 448	-13,79
Résultat exceptionnel	-20 927	-1,32	340	0,03	-21 267	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	81 213	5,12	94 366	8,28	-13 153	-13,94
Résultat net de l'exercice	177 537	11,20	219 672	19,27	-42 135	-19,18

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2016 au 31/12/2016 Durée : 12 mois	du 01/01/2015 au 31/12/2015 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	493 472	444 399
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	3	8 716
- Autres charges d'exploitation	70 140	45 791
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	85	
- Charges financières	8 659	5 879
+ Produits exceptionnels	625	340
- Charges exceptionnelles	21 552	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	81 213	94 366
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	312 620	307 419

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde *des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement*. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- Règles et méthodes comptables
- Notes sur le Bilan Actif
- Notes sur le Bilan Passif
- Engagements financiers et autres informations

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,
- 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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Coûts d'emprunts activables montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	60 050			60 050
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		26 828		26 828
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	793 605	25 146		818 751
Immobilisations financières.....	12 500	2 075		14 575
Total.....	866 155	54 049		920 204

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 604	6 429		17 033
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 148		3 148
Autres immobilisations corporelles..	165 508	125 506		291 014
Total.....	176 113	135 083		311 195

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....	
Eléments réévalués.....	
Eléments reçus en apport.....	

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement

Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	structure		composants	
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises	35 000		35 000	
Total.....	35 000		35 000	

Dépréciation des stocks	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Mat. 1ères, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Prod.intermédiaires et finis				
Marchandises				
Total.....				

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	14 575	14 575	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	123 468	123 468	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions règlementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	286 558	286 558		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	48 652	48 652		
Dettes fiscales et sociales.....	124 627	124 627		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	48 145	48 145		
Produits constatés d'avance.....	38 943	38 943		
Total.....	546 925	546 925		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	10 540
Dettes fiscales et sociales.....	17 191
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

--

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Autres informations significatives

Non recensé

--

ACTIV NANCY
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 Euros
Siège social : 52, boulevard Lobau - 54 000 - NANCY
Immatriculée au RCS de NANCY sous le numéro 793 838 152

**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017**

L'an deux mille dix sept (2017),

Le 30 juin,

À 10h00,

Les associés de la société « *ACTIV NANCY* » se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au 1 rue des Canis à BAILLY-ROMAINVILLIERS (77 700), sur convocation de la Présidence, la société « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* ».

Sont présents :

- | | |
|---|----------------------------------|
| - Monsieur Christophe BENOIST, | détenteur de 25 % du capital, |
| - Monsieur Emmanuel BURS, | détenteur de 25 % du capital, |
| - Madame Gwenaëlle ALLABOUCH, | détentrice de 22 % du capital, |
| - Mademoiselle Aurélie SABOURIN, | détentrice de 23 % du capital, |
| | |
| - Monsieur Christophe BENOIST, en qualité
de représentant de la société
« <i>ACTIV FITNESS MANAGEMENT</i> » | détentrice de 5,00 % du capital. |

Ces personnes sont les seules associées de la société précitée et représentent donc la totalité des actions émises par ladite société.

Le Commissaire aux comptes, régulièrement convoqué, est absent et excusé.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Christophe BENOIST, représentant de la société « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* » (Présidente de la Société), désigné à l'instant

- G AJ BR AS

même par les quatre premiers associés précités (co-gérants de la SARL « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* »), ce dernier rappelant les délibérations inscrites à l'ordre du jour.

ORDRE DU JOUR

- 1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016 et quitus à la Présidence pour sa gestion au cours dudit exercice,**
- 2. Affectation du résultat de l'exercice,**
- 3. Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,**
- 4. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.**

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- le rapport de la Présidence sur l'activité de la Société au cours dudit exercice,
- le rapport spécial de la Présidence concernant les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce,
- les rapports du Commissaire aux comptes,
- le texte des résolutions soumises au vote de l'Assemblée.

Le Président déclare que ces documents, prévus par les dispositions législatives et réglementaires en vigueur, ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Il est ensuite donné lecture à l'Assemblée des rapports de la Présidence.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant la parole, le Président met aux voix les résolutions figurant à l'ordre du jour.

PREMIÈRE RÉOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion de la Présidence et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels,

UJ AS 6B AS

approuve lesdits comptes annuels (à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2016.

En conséquence, l'Assemblée donne quitus à la Présidence pour l'exécution de son mandat au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat de l'exercice de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	177 537 €,
Augmenté du report à nouveau antérieur	NÉANT,
Pour former un bénéfice distribuable de	177 537 €,
Affecté :	
- au poste « <i>réserve légale</i> » à hauteur de	0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de	99 605 €,
- le solde étant affecté en « <i>autres réserves</i> » pour un montant de	77 932 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 272 642 €.

Il est précisé que le montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 59 605 €, soit la totalité de la distribution effectuée au bénéfice des associés personnes physiques.

Ces derniers sont informés que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France et qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 %, prévu à l'article 158 du Code général des impôts, sont désormais soumis, si les conditions sont réunies, à un prélèvement forfaitaire non libératoire de 21 %, déductible de l'impôt dû au titre des revenus encaissés au cours de l'année 2016.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont prélevés à la source au taux de 15,5 %.

Les dividendes précités ont fait l'objet d'un acompte acté par l'Assemblée Générale Ordinaire du 2 janvier 2017.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

TROISIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la Présidence sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce et du rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées, approuve les opérations afférentes auxdites conventions ainsi que la traduction qui est en faite dans les comptes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs à la Présidence et au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des résolutions qui précèdent.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé, après lecture, par le Président de séance, les associés ou leurs mandataires, lesdites signatures valant feuille de présence.

Monsieur Christophe BENOIST
Associé

Madame Gwenaëlle ALLABOUCH
Associée

Monsieur Emmanuel BURS
Associé

Madame Aurélie SABOURIN
Associée

ACTIV FITNESS MANAGEMENT
représentée par Monsieur
Christophe BENOIST

SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES CANIS
77BAILLY ROYANVILLIERS
RCS 789 478 250

ACTIV NANCY
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 Euros
Siège social : 52, boulevard Lobau - 54 000 - NANCY
Immatriculée au RCS de NANCY sous le numéro 793 838 152

RAPPORT SPÉCIAL DE LA PRÉSIDENTE
CONCERNANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2016

Conformément aux textes légaux et réglementaires en vigueur, il a été établi le présent rapport sur les conventions réglementées, visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, conclues entre la Société et les associés.

CONVENTIONS CONCLUES ANTÉRIEUREMENT ET POURSUIVANT LEURS EFFETS AU COURS DE L'EXERCICE

Le montant des produits facturés, au titre de la convention de management fees conclue avec la société ACTIV FITESS MANAGEMENT, s'élève à une somme totale de 246 000 €.

Fait le 10 juin 2017

La Présidente

SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES CANIS
77 BAILLY ROMAINVILLIERS
RCS 799 478 250

CS AS GS CR

ACTIV NANCY
Société par actions simplifiée au capital de 150 000 Euros
Siège social : 52, boulevard Lobau - 54 000 - NANCY
Immatriculée au RCS de NANCY sous le numéro 793 838 152

**RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENCE
À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2017**

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin :

- o de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- o de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Notre Société, a enregistré un chiffre d'affaires de 1 549 647 € contre 1 140 046 € pour l'exercice précédent, soit une hausse de 409 601 € (+ 35 %).

Les charges externes, les impôts et taxes et la masse salariale ayant varié de 397 033 €, en passant de 695 646 € à 1 092 679 €, il est constaté une baisse du taux d'excédent brut d'exploitation (31 % contre 39 % pour l'exercice précédent), laissant supposer une baisse de la rentabilité de l'activité, étant précisé que la masse salariale a progressé de 30 % à celle de l'exercice précédent.

En raison de dotations aux amortissements supérieures à celles de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et de la hausse des redevances du franchiseur, le résultat d'exploitation ressort à 288 251 € contre 319 577 € pour l'exercice précédent (soit 18 % du chiffre d'affaires contre 28 % au 31 décembre 2015).

Au regard de résultats financier et exceptionnel d'un montant total de 29 501 €, et de la constatation d'un impôt sur les sociétés de 81 213 €, le résultat net de la société ressort à un montant de 177 537 € contre 219 672 € pour l'exercice précédent.

L3 AB 65 00

Endettement

Au 31 décembre 2016, la Société possède un ratio d'endettement [(capital restant dû sur les emprunts contractés + concours bancaires + comptes courants non bloqués) / total d'actif] de 36 % (contre 38 % pour l'exercice précédent).

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Aucun événement de nature à compromettre la continuité de l'exploitation n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice.

Évolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour le prochain exercice sont de parvenir à augmenter le chiffre d'affaires de notre société, tout en essayant de faire progresser notre rentabilité par le maintien du niveau de nos charges de structure.

Activité en matière de recherche et de développement

Notre société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Filiales et participations

Au 31 décembre 2016 et au jour du présent rapport, la Société ne possède aucune filiale ou participation.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Détermination du résultat fiscal

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne comprennent aucune charge non déductible fiscalement.

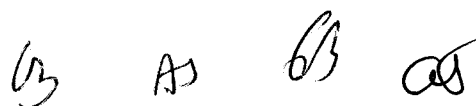
Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 177 537 €.

Nous vous proposons également de bien vouloir accepter l'affectation de ce résultat de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice

177 537 €,



Augmenté du report à nouveau antérieur NÉANT,
Pour former un bénéfice distribuable de 177 537 €,

Affecté :

- au poste « *réserve légale* » à hauteur de 0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de 99 605€,
- le solde étant affecté en « *autres réserves* » pour un montant de 77 932 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 272 642 €.

Il est précisé que le montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 59 605 €, soit la totalité de la distribution effectuée au bénéfice des associés personnes physiques.

Ces derniers sont informés que, conformément aux dispositions de l'article 117 quater nouveau du Code général des impôts, les personnes physiques fiscalement domiciliées en France et qui perçoivent des revenus éligibles à l'abattement de 40 %, prévu à l'article 158 du Code général des impôts, sont désormais soumis, si les conditions sont réunies, à un prélèvement forfaitaire non libératoire de 21 %, déductible de l'impôt dû au titre des revenus encaissés au cours de l'année 2016.

Les associés sont en outre informés que, conformément aux dispositions de l'article 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont prélevés à la source au taux de 15,5 %.

Les dividendes précités ont fait l'objet d'un acompte acté par l'Assemblée Générale Ordinaire du 2 janvier 2017.

Dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que la Société a procédé à une distribution de 99 605 € au cours de l'exercice précédent.

CONVENTIONS DE L'ARTICLE L. 227-10 DU CODE DE COMMERCE

Les conventions entrant dans le champ d'application de l'article L. 227-10 du Code de commerce sont mentionnées dans le rapport spécial de la Présidence.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

3 AJ 63 05

Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration et qu'il a été procédé à la nomination, par acte séparé, de commissaires aux comptes titulaire et suppléant conformément à l'article L. 227-9-1 du Code de commerce.

Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner quitus à la Présidence pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.

Le 10 juin 2017

La Présidence

SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES CANIS
77BAILLY ROMAINVILLIERS
RPS 799 478 250

3 AS GB CF

Cabinet MEZZI

Commissaire aux Comptes membre de la compagnie régionale de Paris

13 D, rue Pasteur – 77 100 MAREUIL-LES-MEAUX

Téléphone : 06 19 36 48 54 ❖ e-mail : k.mezzi@km-audit.fr

ACTIV NANCY

Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros

52, boulevard Lobau

54000 NANCY

RAPPORT SPECIAL DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES CONVENTIONS REGLEMENTEES

**Assemblée générale d'approbation des
comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2016**

Aux associés,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission. Ces diligences ont consisté à vérifier la concordance des informations qui nous ont été données avec les documents de base dont elles sont issues

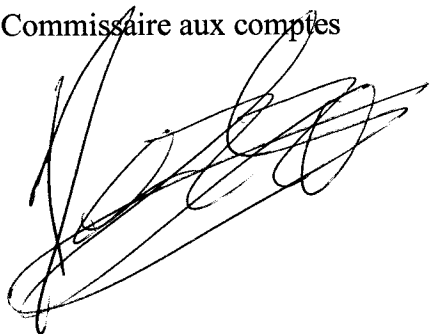
CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention autorisée au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale, en application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce.

MAREUIL-LES-MEAUX, le 13 juin 2017

Karim MEZZI

Commissaire aux comptes

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Karim Mezzi', written over the printed name and title.

Cabinet MEZZI

Commissaire aux Comptes membre de la compagnie régionale de Paris

13 D, rue Pasteur – 77 100 MAREUIL-LES-MEAUX

Téléphone : 06 19 36 48 54 ❖ e-mail : k.mezzi@km-audit.fr

ACTIV NANCY

Société par actions simplifiée au capital de 150 000 euros

52, boulevard Lobau

54000 NANCY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société ACTIV NANCY, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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 l'exercice.

II - JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

En application des dispositions de l'article L.823-9, du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III - VÉRIFICATIONS ET INFORMATIONS SPÉCIFIQUES

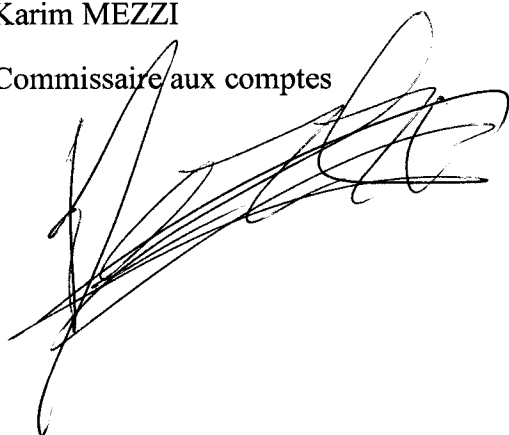
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

MAREUIL-LES-MEAUX, le 13 juin 2017

Karim MEZZI

Commissaire aux comptes

A large, stylized handwritten signature in black ink, likely belonging to Karim Mezzi, the auditor.

	Brut	Amortissements et dépréciations	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Fonds Commercial	15 050		15 050	15 050
Autres immo.incorp.,avances & acptes	45 000	17 033	27 967	34 396
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	26 828	3 148	23 680	
Autres immobilisations corporelles	818 751	291 014	527 737	628 097
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	14 575		14 575	12 500
Total	920 204	311 195	609 009	690 042
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				35 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	17 132		17 132	3 452
Fournisseurs débiteurs	23 835		23 835	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices	22 443		22 443	
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 466		31 466	18 532
Autres créances	28 591		28 591	200 000
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	186 696		186 696	156 806
Total	310 164		310 164	413 791
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance				
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remb. des obligations				
Ecart de conversion actif				
Total				
TOTAL ACTIF	1 230 368	311 195	919 173	1 103 833

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	15 000	7 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	29 710	7 284
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	177 537	219 672
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	372 247	384 456
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total		
DETTES		
Emprunts obligataires		
Autres emprunts	286 558	340 487
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	48 145	75 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 652	10 694
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	29 888	25 645
. Organismes sociaux	34 812	33 598
. Etat, impôts sur les bénéfices		38 917
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 465	11 109
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	36 462	2 157
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		150 000
Total	507 983	687 607
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	38 943	31 770
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	919 173	1 103 833

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2016	%	du 01/01/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2016	CA	au 31/12/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises	35 000	2,21			35 000	#####
Production vendue	1 549 647	97,79	1 140 046	100,00	409 601	35,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 503	0,09			1 503	#####
Autres produits	3	0,00	8 716	0,76	-8 713	-99,97
Total	1 586 153	100,10	1 148 762	100,76	437 391	38,08
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises			35 000	3,07	-35 000	-100,00
Variations stock (marchandises)	35 000	2,21	-35 000	-3,07	70 000	200,00
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	2 899	0,18	1 250	0,11	1 649	131,91
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	747 706	47,18	465 870	40,86	281 836	60,50
Total	785 605	49,58	467 120	40,97	318 485	68,18
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	21 381	1,35	7 684	0,67	13 697	178,24
Salaires et traitements	231 041	14,58	180 088	15,80	50 952	28,29
Charges sociales	54 652	3,45	40 754	3,57	13 898	34,10
Dotations amortissements et prov.	135 083	8,52	87 747	7,70	47 336	53,95
Autres charges	70 140	4,43	45 791	4,02	24 350	53,18
Total	612 297	32,33	362 064	31,76	150 232	41,49
Résultat d'exploitation	288 251	18,19	319 577	28,03	-31 326	-9,80
Produits financiers	85	0,01			85	#####
Charges financières	8 659	0,55	5 879	0,52	2 780	47,28
Résultat financier	-8 574	-0,54	-5 879	-0,52	-2 695	-45,83
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant	279 678	17,65	313 698	27,52	-34 020	-10,84
Produits exceptionnels	625	0,04	25 340	2,22	-24 715	-97,53
Charges exceptionnelles	21 552	1,36	25 000	2,19	-3 448	-13,79
Résultat exceptionnel	-20 927	-1,32	340	0,03	-21 267	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	81 213	5,12	94 366	8,28	-13 153	-13,94
Résultat de l'exercice	177 537	11,20	219 672	19,27	-42 135	-19,18

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

	du 01/01/2016	%	du 01/01/2015	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2016	CA	au 31/12/2015	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 584 647	100,00	1 140 046	100,00	444 601	39,00
Ventes de marchandises	35 000	2,21			35 000	#####
Coût d'achat marchandises vendues	35 000	2,21			35 000	#####
Marge commerciale						
Production vendue	1 549 647	97,79	1 140 046	100,00	409 601	35,93
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 549 647	97,79	1 140 046	100,00	409 601	35,93
Consommations de l'exercice	750 605	47,37	467 120	40,97	283 485	60,69
Valeur ajoutée	799 042	50,42	672 925	59,03	126 117	18,74
Subventions d'exploitation	1 503	0,09			1 503	#####
Impôts, taxes et versements assim.	21 381	1,35	7 684	0,67	13 697	178,24
Charges de personnel	285 692	18,03	220 842	19,37	64 850	29,36
Excédent brut d'exploitation	493 472	31,14	444 399	38,98	49 073	11,04
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	3	0,00	8 716	0,76	-8 713	-99,97
Dotations amortissements et prov.	135 083	8,52	87 747	7,70	47 336	53,95
Autres charges	70 140	4,43	45 791	4,02	24 350	53,18
Résultat d'exploitation	288 251	18,19	319 577	28,03	-31 326	-9,80
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers	85	0,01			85	#####
Charges financières	8 659	0,55	5 879	0,52	2 780	47,28
Résultat courant avant impôts	279 678	17,65	313 698	27,52	-34 020	-10,84
Produits exceptionnels	625	0,04	25 340	2,22	-24 715	-97,53
Charges exceptionnelles	21 552	1,36	25 000	2,19	-3 448	-13,79
Résultat exceptionnel	-20 927	-1,32	340	0,03	-21 267	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	81 213	5,12	94 366	8,28	-13 153	-13,94
Résultat net de l'exercice	177 537	11,20	219 672	19,27	-42 135	-19,18

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

DETERMINATION DE LA CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT

	du 01/01/2016 au 31/12/2016 Durée : 12 mois	du 01/01/2015 au 31/12/2015 12 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	493 472	444 399
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	3	8 716
- Autres charges d'exploitation	70 140	45 791
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers	85	
- Charges financières	8 659	5 879
+ Produits exceptionnels	625	340
- Charges exceptionnelles	21 552	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	81 213	94 366
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	312 620	307 419

La capacité d'autofinancement est le surplus monétaire issu de l'exploitation (c'est-à-dire le résultat courant avant dotation aux amortissements et aux dépréciations), auquel s'ajoute le solde des opérations exceptionnelles et hors exploitation, sous déduction de l'impôt sur les sociétés et de l'intéressement. Elle constitue la source de financement de l'entreprise, après une éventuelle distribution de bénéfices.

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

- **Règles et méthodes comptables**
- **Notes sur le Bilan Actif**
- **Notes sur le Bilan Passif**
- **Engagements financiers et autres informations**

Voir en page 3 le rapport de Fiducial Expertise sur les comptes annuels

ANNEXE

Exercice clos le : 31/12/2016

Durée : 12 mois

1 REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'ANC relatif au plan comptable général.

Les conventions 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,

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.

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF

OPTIONS RETENUES

	Date de première option	Option pour la comptabilisation		Non concerné
		en charges	à l'actif	
Frais d'acquisition				
des immobilisations corporelles et incorporelles				
des titres de participation				
des autres titres immobilisés et des titres de placement				
Coûts d'emprunts activables				
montant comptabilisé à l'actif pour l'exercice				
Dépenses de développement remplissant les critères d'activation				
montant comptabilisé en charges pour l'exercice				

ACTIF IMMOBILISE

Valeurs brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	60 050			60 050
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		26 828		26 828
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	793 605	25 146		818 751
Immobilisations financières.....	12 500	2 075		14 575
Total.....	866 155	54 049		920 204

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	10 604	6 429		17 033
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 148		3 148
Autres immobilisations corporelles..	165 508	125 506		291 014
Total.....	176 113	135 083		311 195

Dépréciations de l'actif	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....				
Immobilisations corporelles.....				
Immobilisations financières.....				
Total.....				

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

Frais d'établissement :

	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution.....		
Frais de premier établissement...		
Frais d'augmentation de capital..		

Fonds commercial :

Hors droit au bail, il s'élève à :

Eléments achetés.....		
Eléments réévalués.....		
Eléments reçus en apport.....		

COMPOSANTS IDENTIFIES

	Valeurs brutes	Amortissements et provisions	Valeurs nettes
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels			
Autres immobilisations corporelles			

AMORTISSEMENTS

Les plans d'amortissement des immobilisations retiennent les méthodes suivantes :

Durées d'amortissement
Immobilisations non décomposées :

amortissement en fonction des durées d'usage en application de la mesure de simplification pour les PME.

Immobilisations décomposées :

Structure : amortissement en fonction de la durée d'usage de l'immobilisation prise dans son ensemble (sauf pour les immeubles de placement).

Composants : amortissement en fonction de la durée normale d'utilisation ou de la durée d'usage lorsqu'elle existe.

Modes d'amortissement

Les amortissements sont calculés en application du mode linéaire ou du mode dégressif.

	Immobilisations non décomposées		Immobilisations décomposées			
	Mode	Durée	Mode	Durée	Mode	Durée
Immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles						

2 NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

AUTRES POSTES DE L'ACTIF

- STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques, le dernier prix d'achat connu a été retenu sauf écart significatif.
Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production sans prise en compte du coût de la sous-activité.

Valeurs brutes

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
35 000		35 000	
35 000		35 000	

Dépréciation des stocks

Mat. 1ères, approvisionnements
En-cours de production de biens
En-cours de production de services
Prod.intermédiaires et finis
Marchandises

Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

- CREANCES, DISPONIBILITES ET COMPTES DE REGULARISATION

Créances représentées par des effets de commerce

Non recensé

Clients.....
Autres créances.....

Etat des créances :

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé.....	14 575	14 575	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	123 468	123 468	

Produits à recevoir inclus dans les postes de bilan :

Immobilisations financières.....
Clients et comptes rattachés.....
Autres créances.....
Disponibilités.....

Charges constatées d'avance :

Cette rubrique ne contient que des charges ordinairement liées à l'exploitation normale de l'entreprise

Dépréciation des créances et autres postes d'actif

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Créances				
Autres postes d'actif.....				
Total.....				

3 NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social (actions ou parts) :

Non recensé

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice.....		
Titres émis.....		
Titres remboursés ou annulés.....		
Titres en fin d'exercice.....		

Provisions :

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Provisions réglementées.....				
Provisions pour risques & charg				
Total.....				

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	286 558	286 558		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	48 652	48 652		
Dettes fiscales et sociales.....	124 627	124 627		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	48 145	48 145		
Produits constatés d'avance.....	38 943	38 943		
Total.....	546 925	546 925		

Dettes représentées par des effets de commerce :

Non recensé

Dettes financières.....	
Fournisseurs.....	
Autres dettes.....	

Charges à payer incluses dans les postes du bilan :

Emprunts et dettes auprès des établ. de crédit.....	
Emprunts et dettes financières diverses.....	
Fournisseurs.....	10 540
Dettes fiscales et sociales.....	17 191
Autres dettes.....	

Produits constatés d'avance :

Cette rubrique ne contient que des produits ordinairement liés à l'exploitation normale de l'entreprise

4 ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Dettes garanties par des sûretés réelles

Non recensé

Poste de dette concerné	Montant de la dette	Nature des sûretés	Valeur nette comptable des biens donnés en garantie

Engagement donnés

Non recensé

Intérêts sur emprunts.....

Avals et cautions.....

Autres engagements donnés.....

--

Engagements réciproques

Non recensé

Effets escomptés non échus.....

Crédit-bail mobilier.....

Crédit-bail immobilier.....

Locations longue durée.....

Autres engagements réciproques.....

--

Engagements reçus

Non recensé

Avals et cautions.....

Autres engagements reçus.....

--

Autres informations significatives

Non recensé

--