

RCS : METZ Code greffe : 5751

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00047 Numéro SIREN : 799 654 397 Nom ou dénomination : ACTIV METZ
--

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2023 sous le numéro de dépôt 4532

**COMPTES ANNUELS****en euros**

Déposé au greffe du Tribunal Judiciaire
sous le N° **2314532**

Metz, le **28/08/23**.....

Le Greffier

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' or 'L' shape with a horizontal line extending to the right.

ACTIV METZ**Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022****Bilan au 31/12/2022**

6 boulevard de Trèves
57070 METZ

SIRET : 79965439700014**NAF : 9313Z**

Sommaire

Dossier - page de garde	1
Sommaire	2
BILAN	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
COMPTE DE RÉSULTAT	
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
DÉTAILS DE COMPTES	
Bilan Actif Détaillé	7
Bilan Passif Détaillé	9
Compte de résultat Détaillé	11
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables I	15
Règles et méthodes comptables II	16
Etat des immobilisations	17
Etat des amortissements	18
Etat des provisions et dépréciations	19
Etat des créances	20
Etat des dettes	21
GESTION	
Soldes Intermédiaires de Gestion	22

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	25 000	25 000		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	176 486	104 952	71 534	56 172
Autres immobilisations corporelles	1 180 316	717 495	462 821	509 934
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 940		45 940	44 754
ACTIF IMMOBILISÉ	1 427 742	847 447	580 295	610 860
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 873		8 873	7 102
Avances et acomptes versés sur commandes				3 130
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 041		23 041	30 484
Autres	16 226		16 226	5 090
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	50 091		50 091	23 045
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	98 231		98 231	68 851
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	1 525 973	847 447	678 526	679 710

Bilan Passif

Bilan Passif	Du 01/01/2022	Du 01/01/2021
	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé) 75 000	75 000	75 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
- Légale	7 500	7 500
Réserves :		
- Statutaires ou contractuelles		
- Réglementées		
- Autres	35 604	145 320
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	112 313	-109 716
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	230 417	118 104
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour :		
- Risques		
- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes :		
- Auprès des établissements de crédit	251 609	311 613
- Financières diverses	19 528	94 528
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
- Fournisseurs et comptes rattachés	65 914	63 687
Dettes :		
- Fiscales et sociales	91 824	80 851
- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	19 234	10 928
EMPRUNTS ET DETTES	448 109	561 607
Écarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	678 526	679 710

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	64 471		64 471	44 556
Production vendue : - De biens				
- De services	1 521 699		1 521 699	851 073
Chiffre d'affaires net	1 586 170		1 586 170	895 629
Production : - Stockée				
- Immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			5 333	88 495
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			560	550
Autres produits			196	514
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 592 259	985 187
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			65 307	28 952
Variation de stocks (marchandises)			-1 771	7 633
Achats de matières premières et autres approvisionnements			13 954	14 196
Variation de stocks (matières premières et autres approvisionnements)				
Autres achats et charges externes *			787 171	631 413
Impôts, taxes et versements assimilés			6 663	11 043
Salaires et traitements			293 219	173 983
Charges sociales			73 540	39 850
- Amortissements sur immobilisations			121 898	135 738
- Dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux : - Dépréciations sur actif circulant				
- Provisions pour risques et charges				
Autres charges			121 923	48 600
CHARGES D'EXPLOITATION			1 481 902	1 091 407
* Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier			73 960	58 288
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			110 358	-106 220
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 210	4 725
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES			3 210	4 725
RÉSULTAT FINANCIER			-3 210	-4 725
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS			107 148	-110 945

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 31/12/2022	Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	5 165	1 525
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 165	1 525
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		296
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		296
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	5 165	1 228
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	1 597 425	986 712
TOTAL DES CHARGES	1 485 112	1 096 428
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	112 313	-109 716

Détails de comptes

Bilan Actif Détaillé

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
20800000 Autres immobilisations incorporelles	25 000.00	25 000.00		
28080000 Amortissements Autres immobilisations incorporelles	-25 000.00	-25 000.00		
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	71 533.99	56 171.78	15 362.21	27.35
21500000 Installations techniques, matériels et outillage industriels	74 792.91	62 231.60	12 561.31	20.18
21500010 Matériel technique Marly	101 692.87	76 998.27	24 694.60	32.07
28150000 Amortissements Installations techniques, matériel et outillage industriels	-59 720.79	-54 953.09	-4 767.70	-8.68
28150001 Amort.inst.tech et out Marly	-45 231.00	-28 105.00	-17 126.00	-60.94
Autres immobilisations corporelles	462 821.10	509 934.07	-47 112.97	-9.24
21810000 Installations générales, agencements, aménagements divers	524 065.19	482 332.57	41 732.62	8.65
21810010 Agencement aménagements Marly	630 742.84	625 579.08	5 163.76	0.83
21830000 Matériel de bureau et matériel informatique	22 844.79	17 683.64	5 161.15	29.18
21830010 Mat bur et info Marly	2 663.33	1 830.00	833.33	45.52
28181000 Amortissements Installations générales, agencements, aménagements divers	-470 489.41	-450 906.58	-19 582.83	-4.34
28181001 Amort inst et agenc. Marly	-227 145.00	-148 207.00	-78 938.00	-53.26
28183000 Amortissements Matériel de bureau et matériel informatique	-18 707.64	-17 683.64	-1 024.00	-5.79
28183001 Amort mat info et bur Marly	-1 153.00	-694.00	-459.00	-66.14
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	45 940.06	44 754.08	1 185.98	2.65
27500000 Dépôts et cautionnements versés		2 700.00	-2 700.00	-100.00
27510000 Dépôts	21 397.06	17 511.08	3 885.98	22.19
27520000 DEPOT DE GARANTIE MARLY	20 800.00	20 800.00		
27521000 Caution Yanga	3 743.00	3 743.00		
ACTIF IMMOBILISÉ	580 295.15	610 859.93	-30 564.78	-5.00
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				

Bilan Actif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	8 873.15	7 102.24	1 770.91	24.94
37100000 Marchandises (ou groupe) A	4 471.08	3 969.29	501.79	12.65
37200000 Marchandises (ou groupe) B	4 402.07	3 132.95	1 269.12	40.50
Avances et acomptes versés sur commandes		3 129.59	-3 129.59	-100.00
40910000 Fournisseurs Avances et acomptes versés sur commandes		3 129.59	-3 129.59	-100.00
Créances				
Clients et comptes rattachés	23 041.12	30 484.04	-7 442.92	-24.42
41100000 Clients	23 041.12	30 484.04	-7 442.92	-24.42
Autres	16 225.54	5 090.15	11 135.39	218.78
40100000 Fournisseurs	1 633.10	2 060.20	-427.10	-20.73
43720000 Mutuelles	463.12	835.88	-372.76	-44.62
43720010 ALLIANZ VIE MARLY		121.34	-121.34	-100.00
44562000 T.V.A. sur immobilisations	300.90		300.90	-
44566800 Tva ded./biens & s. a 20	8 940.13		8 940.13	-
44571500 Tva collectee 5.5	154.94	0.18	154.76	-
44586000 Taxes sur le chiffre d'affaires sur factures non parvenues		171.84	-171.84	-100.00
46700000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs		431.04	-431.04	-100.00
46700200 Autr.cpts debit.ou credit		1 469.67	-1 469.67	-100.00
46720000 RESERVES SLIMPAY	4 733.35		4 733.35	-
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	50 090.71	23 044.54	27 046.17	117.36
51200100 Banque Marly	34 626.71		34 626.71	-
51200200 CDN METZ	15 464.00	23 044.54	-7 580.54	-32.90
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	98 230.52	68 850.56	29 379.96	42.67
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	678 525.67	679 710.49	-1 184.82	-0.17

Bilan Passif Détaillé

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
Capitaux propres				
Capital social ou individuel dont versé : 75 000	75 000.00	75 000.00		
10100000 Capital	75 000.00	75 000.00		
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserve légale	7 500.00	7 500.00		
10610000 Réserve légale	7 500.00	7 500.00		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	35 603.87	145 320.27	-109 716.40	-75.50
10680000 Autres réserves	35 603.87	145 320.27	-109 716.40	-75.50
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	112 313.03	-109 716.40	222 029.43	-202.37
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
CAPITAUX PROPRES	230 416.90	118 103.87	112 313.03	95.10
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	251 608.62	311 612.76	-60 004.14	-19.26
16400200 EMPRUNT MARLY	251 608.62	306 839.97	-55 231.35	-18.00
51200000 Banques		0.21	-0.21	
51200100 Banque Marly		4 772.58	-4 772.58	-100.00
Emprunts et dettes financières diverses	19 527.59	94 527.59	-75 000.00	-79.34
45100000 Groupe	19 527.59	19 527.59		
45500000 Associés Comptes courants		75 000.00	-75 000.00	-100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 914.15	63 687.32	2 226.83	3.50
40100000 Fournisseurs	65 914.15	59 526.68	6 387.47	10.73
40810000 Fournisseurs Factures non parvenues		4 160.64	-4 160.64	-100.00
Dettes fiscales et sociales	91 824.03	80 850.98	10 973.05	13.57
42100000 Personnel Rémunérations dues	10 107.82	10 879.17	-771.35	-7.09
42100100 Salaires Marly	10 169.25	10 512.04	-342.79	-3.26
42820000 Dettes provisionnées pour congés à payer	6 692.93	12 597.81	-5 904.88	-46.87

Bilan Passif	Solde		Variation	
	Au	Au	Montant	%
	31/12/2022	31/12/2021		
43100000 Sécurité sociale	4 772.01	7 552.58	-2 780.57	-36.82
43100100 URSSAF MARLY	2 613.34	7 176.67	-4 563.33	-63.59
43700000 Autres organismes sociaux	3 161.28	3 640.27	-478.99	-13.16
43700100 RETRAITE MARLY	2 654.46	2 617.08	37.38	1.41
43710000 Prevoyance humanis	848.97	505.92	343.05	67.79
43710010 PREVOYANCE ALLIANZ MARLY	541.62	247.44	294.18	119.43
43720010 ALLIANZ VIE MARLY	66.50		66.50	-
43820000 Charges sociales sur congés à payer	2 811.03	5 291.08	-2 480.05	-46.87
44210000 Prélèvements à la source (Impôt sur le revenu)	151.32	149.95	1.37	0.67
44210010 PAS MARLY	116.46	36.85	79.61	213.51
44551000 T.V.A. à décaisser	10 273.00	2 314.00	7 959.00	343.95
44566800 Tva ded./biens & s. a 20		6 416.96	-6 416.96	-100.00
44571200 TVA COLLECTEE 10%	8.77	0.75	8.02	800.00
44571800 Tva collectee a 20	11 113.27	6 717.38	4 395.89	65.45
44583000 Remboursement de taxes sur le chiffre d'affaires demandé	23 234.00		23 234.00	-
44860000 Etat Charges à payer	2 488.00	4 195.03	-1 707.03	-40.69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	19 234.38	10 927.97	8 306.41	76.01
48700000 Produits constatés d'avance	9 290.69	4 999.96	4 290.73	85.82
48710000 PCA MARLY	9 943.69	5 928.01	4 015.68	67.75
EMPRUNTS ET DETTES	448 108.77	561 606.62	-113 497.85	-20.21
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF	678 525.67	679 710.49	-1 184.82	-0.17

Compte de résultat Détaillé

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises	64 471.25	44 555.81	19 915.44	44.70
70700000 Ventes de marchandises	26 562.24	13 828.63	12 733.61	92.07
70700100 Ventes vad 20%	5 824.29	11 452.17	-5 627.88	-49.14
70700200 VAD MARLY	8 115.18	4 725.00	3 390.18	71.75
70710000 Marchandises (ou groupe) A	23 969.54	14 550.01	9 419.53	64.74
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 521 698.70	851 073.13	670 625.57	78.80
70600000 Prestations de services	754 346.13	487 247.30	267 098.83	54.82
70600100 Acces yanga 5.5	17 465.47	15 437.50	2 027.97	13.13
70600200 Yanga Marly	20 084.65	14 700.00	5 384.65	36.63
70600300 ACCES SISMO 20% METZ	166.60	8 693.63	-8 527.03	-98.08
70600400 ACCES SISMO 20% MARLY	1 382.78	6 881.00	-5 498.22	-79.90
70610000 Abonnement Marly	728 253.07	318 113.70	410 139.37	128.93
Chiffre d'affaires net	1 586 169.95	895 628.94	690 541.01	77.10
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues	5 333.36	88 494.94	-83 161.58	-93.97
74500000 Subventions rattachées aux sal	666.66		666.66	-
74500200 FONDS DE SOLIDARITE		65 215.00	-65 215.00	-100.00
74500300 AIDE A L'EMBAUCHE	4 666.70	5 999.94	-1 333.24	-22.22
74500400 AIDE COVID URSSAF		17 280.00	-17 280.00	-100.00
Reprises sur amortis., dépréciations et prov., transferts de charges	560.00	550.00	10.00	1.82
79110000 Avantage en nature	560.00	550.00	10.00	1.82
Autres produits	196.01	513.51	-317.50	-61.87
75800000 Produits divers de gestion courante	196.01	513.51	-317.50	-61.87
PRODUITS D'EXPLOITATION	1 592 259.32	985 187.39	607 071.93	61.62
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	65 306.80	28 952.33	36 354.47	125.57
60700000 Achats de marchandises	22 190.77	12 520.62	9 670.15	77.23
60700100 Boissons Yanga	11 303.80	2 855.00	8 448.80	295.94
60700200 Yanga Marly	12 171.75	2 340.00	9 831.75	420.17
60700300 Achats marchandises Marly	19 640.48	11 236.71	8 403.77	74.78
Variation de stocks (marchandises)	-1 770.91	7 632.61	-9 403.52	-123.20
60370000 Variation des stocks de marchandises	-501.79	5 199.56	-5 701.35	-109.65
60371000 VARIATION STOCK MARLY	-1 269.12	2 433.05	-3 702.17	-152.16
Achats de matières premières et autres approvisionnements	13 953.83	14 195.64	-241.81	-1.70
60222000 Achats Produits d'entretien	7 423.17	8 094.17	-671.00	-8.29
60223000 Achats Fournitures d'atelier et d'usine	6 530.66	6 101.47	429.19	7.05
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes*	787 170.52	631 412.63	155 757.89	24.67
60400000 Achats d'études et prestations de services	5 745.38	4 921.08	824.30	16.74
60400100 Prestations de services Marly	6 464.62	2 515.33	3 949.29	157.06
60400200 Prest.serv. enseignants	35 101.77	21 788.91	13 312.86	61.10
60400210 Coachs Marly	23 291.34	10 872.82	12 418.52	114.21
60500000 Achats de matériel, équipements et travaux	2 115.46		2 115.46	-
60612000 Electricité Marly	26 915.70	23 507.30	3 408.40	14.50
60615000 Carburant	833.76	337.09	496.67	147.48
60630000 Achats Fournitures d'entretien et de petit équipement	7 386.26	5 617.32	1 768.94	31.49

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
60630010 Petits équipements Marly	15 741.38	2 510.81	13 230.57	526.88
60640000 Achats Fournitures administratives	91.21	24.80	66.41	264.00
60640010 Fourn.bur.Marly	75.49		75.49	-
60680000 Autres matières et fournitures		150.00	-150.00	-100.00
60682000 VETEMENTS DE TRAVAIL	1 653.52	359.00	1 294.52	360.72
61220000 Crédit bail mobilier	73 959.60	56 819.47	17 140.13	30.17
61220100 LADM		1 468.33	-1 468.33	-100.00
61300000 Locations	499.02	1 200.00	-700.98	-58.42
61320000 Locations immobilières	73 631.18	69 272.22	4 358.96	6.29
61320010 Loyers extensions metz	13 828.67	13 402.08	426.59	3.19
61320020 LOYERS MARLY	125 027.52	109 200.00	15 827.52	14.49
61350100 Location tpe	313.44	262.40	51.04	19.47
61350110 Location TPE MARLY	393.12	433.68	-40.56	-9.45
61350200 Location heitz	612.00	1 491.50	-879.50	-58.98
61400000 Charges locatives et de copropriété	95 350.68	64 286.00	31 064.68	48.32
61400100 REGUL CHARGES ANNEE PRECEDENTE	3 337.80		3 337.80	-
61400200 Charges locatives Marly	15 600.00	15 554.28	45.72	0.30
61520000 Entretien et réparations sur biens immobiliers	2 280.27		2 280.27	-
61550000 Entretien et réparations sur biens mobiliers	638.38	188.17	450.21	239.36
61560000 Maintenance	15 593.21	10 281.22	5 311.99	51.67
61560010 MAINTENANCE MARLY	16 864.98	13 422.41	3 442.57	25.65
61600000 Primes d'assurances	4 477.11	3 118.89	1 358.22	43.54
61600100 Assurance pret		896.16	-896.16	-100.00
61600200 Allianz IARDMetz	1 531.18	2 185.91	-654.73	-29.96
61610000 Assurances Multirisques	1 214.88	1 179.36	35.52	3.05
61620000 Assurance obligatoire dommage construction	2 893.28	1 357.62	1 535.66	113.03
62260000 Honoraires	1 908.33	130.00	1 778.33	+1 000.00
62261000 Hono.com aux comptes		500.00	-500.00	-100.00
62262000 Honoraires activ management	102 000.00	157 000.00	-55 000.00	-35.03
62263000 Hono.prestations management	81 033.11		81 033.11	-
62270000 Frais d'actes et de contentieux	199.69		199.69	-
62280000 Rémunérations d'intermédiaires et honoraires Divers	321.71		321.71	-
62340000 Cadeaux à la clientèle	709.17		709.17	-
62370000 Publications	2 673.20	518.00	2 155.20	416.02
62370010 Publications Marly	160.00	887.62	-727.62	-81.98
62371000 Dot. pub movin		8 462.58	-8 462.58	-100.00
62372000 FDP MARLY		10 907.61	-10 907.61	-100.00
62510000 Voyages et déplacements	1 581.36	5.17	1 576.19	+1 000.00
62570000 Réceptions	765.30	260.99	504.31	193.10
62570010 Restauration Marly	445.30	255.11	190.19	74.51
62610000 Frais postaux	125.73	145.74	-20.01	-13.70
62620000 Frais de telecommunication	2 799.57	2 593.11	206.46	7.98
62720000 Commissions et frais sur émission d'emprunts	1 889.89	2 034.60	-144.71	-7.13
62720010 FRAIS BANCAIRES MARLY	2 110.63	1 758.90	351.73	20.01
62720020 FRAIS SLIMPAY	204.61		204.61	-
62720030 FRAIS SLIMPAY MARLY	118.19		118.19	-
62810100 Up marketing		385.00	-385.00	-100.00
62810110 Up marketing marly		385.00	-385.00	-100.00
62810200 Abo.music gallery	1 188.00	1 359.00	-171.00	-12.58
62810210 Music gallery Marly	1 588.00	936.00	652.00	69.66
62810300 Abonnement keyyo	47.88	47.88		
62810310 Abo Keyyo Marly	47.88	47.88		
62810500 Abo verifone		615.46	-615.46	-100.00
62810600 Abonnement dropbox	183.26	299.82	-116.56	-39.00
62810700 ABO FP CLOUD	9 650.00	2 730.00	6 920.00	253.48
62810800 ABO TSHOKO	1 187.50	523.00	664.50	127.15
62810900 ABO MON PETIT CE	770.00		770.00	-
Impôts, taxes et versements assimilés	6 662.70	11 043.20	-4 380.50	-39.66

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
63120000 Taxe d'apprentissage	1 500.61	-243.35	1 743.96	-717.70
63120010 TAXE APPRENTISSAGE MARLY	-317.39	317.39	-634.78	-200.00
63130000 Participation des employeurs à la formation professionnelle continue	-560.27	-232.53	-327.74	-140.34
63130010 FORMATION CONTINUE MARLY	-432.49	432.49	-864.98	-200.00
63511100 Cot. foncière des entreprises	2 488.00	6 127.00	-3 639.00	-59.39
63511110 CFE MARLY	756.00		756.00	-
63511200 Cot. s/la valeur ajoutée entre	257.00	-278.00	535.00	-192.45
63538000 Autres impôts indirects	2 971.24	4 920.20	-1 948.96	-39.61
Salaires et traitements	293 218.59	173 982.55	119 236.04	68.53
64100000 Rémunérations du personnel	143 732.63	62 922.66	80 809.97	128.43
64110000 Salaires, appointements	145 403.22	106 266.23	39 136.99	36.83
64120000 Congés payés	-5 904.88	-4 768.32	-1 136.56	-23.85
64130000 Primes et gratifications	8 342.81		8 342.81	-
64140000 Indemnités et avantages divers	1 644.81	9 561.98	-7 917.17	-82.80
Charges sociales	73 539.60	39 850.23	33 689.37	84.54
64510000 Cotisations à l'URSSAF	31 547.86	18 266.45	13 281.41	72.71
64511000 URSSAF MARLY	28 994.92	12 845.66	16 149.26	125.71
64520000 Cotisations aux mutuelles	580.42	298.60	281.82	93.98
64521000 MUTUELLE MARLY	292.57	235.19	57.38	24.68
64530000 Cotisations aux caisses de retraites	6 790.55	5 183.44	1 607.11	31.02
64530100 RETRAITE MARLY	6 209.40	3 630.15	2 579.25	71.05
64531000 Prevoyance humanis	465.21	495.83	-30.62	-6.25
64531100 PREVOYANCE MARLY	346.52	470.40	-123.88	-26.17
64570000 Médecine du travail METZ	495.32		495.32	-
64582000 Charges soc. / congés à payer	-2 480.05	-2 002.69	-477.36	-23.81
64750000 Médecine du travail, pharmacie	296.88	427.20	-130.32	-30.44
Dotations aux amortissements sur immobilisations	121 897.53	135 738.44	-13 840.91	-10.20
68111000 Dotations aux amortissements sur Immobilisations incorporelles		291.33	-291.33	-100.00
68112000 Dotations aux amortissements sur Immobilisations corporelles	121 897.53	135 447.11	-13 549.58	-10.00
Dotations aux dépréciations sur immobilisations				
Dotations aux dépréciations sur actif circulant				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	121 922.93	48 599.85	73 323.08	150.87
65100000 Redevances pour concessions, brevets, licences, marques, procédés, log...	40 406.78	28 565.92	11 840.86	41.45
65100100 REDEVANCES MOVING MARLY	63 584.46	17 036.12	46 548.34	273.23
65160000 Droits d'auteur et de reproduction	2 926.99	2 516.12	410.87	16.34
65400000 Pertes sur créances irrécouvrables	6 000.00		6 000.00	-
65410000 Créances de l'exercice	9 000.00		9 000.00	-
65800000 Charges diverses de gestion courante	4.70	481.69	-476.99	-98.96
CHARGES D'EXPLOITATION	1 481 901.59	1 091 407.48	390 494.11	35.78
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	73 959.60	58 287.80	15 671.80	26.89
61220000 Crédit bail mobilier	73 959.60	56 819.47	17 140.13	30.17
61220100 LADM		1 468.33	-1 468.33	-100.00
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	110 357.73	-106 220.09	216 577.82	-203.90
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers				
Produits financiers de participation				
Produits autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				

Compte de résultat	Solde		Variation	
	31/12/2022	31/12/2021	Montant	%
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Charges financières				
Dotations financières aux amortis., dépréciations et prov.				
Intérêts et charges assimilées	3 209.97	4 724.68	-1 514.71	-32.06
66110000 Intérêts des emprunts et dettes	3 209.97	4 724.68	-1 514.71	-32.06
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIÈRES	3 209.97	4 724.68	-1 514.71	-32.06
RÉSULTAT FINANCIER	-3 209.97	-4 724.68	1 514.71	-32.06
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	107 147.76	-110 944.77	218 092.53	-196.58
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 165.27	1 524.67	3 640.60	238.69
77180000 Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 165.27	1 524.67	3 640.60	238.69
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges				
PRODUITS EXCEPTIONNELS	5 165.27	1 524.67	3 640.60	238.78
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		296.30	-296.30	-100.00
67120000 Pénalités, amendes fiscales et pénales		296.30	-296.30	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortis., dépréciations et prov.				
CHARGES EXCEPTIONNELLES		296.30	-296.30	-100.00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	5 165.27	1 228.37	3 936.90	320.50
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices				
TOTAL DES PRODUITS	1 597 424.59	986 712.06	610 712.53	61.89
TOTAL DES CHARGES	1 485 111.56	1 096 428.46	388 683.10	35.45
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	112 313.03	-109 716.40	222 029.43	-202.37

Annexe

Règles et méthodes comptables

(Décret n° 83-1020 du 29-11-1983 – articles 7,21,24 début, 24-1, 24-2 et 24-3)

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 678 526 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de 112 313 euros.

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le PCG 2014 approuvé par arrêté ministériel du 8 septembre 2014
- La loi n° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements de l'Autorité des Normes Comptables (ANC).

Faits caractéristiques

Néant

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Néant

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de bases :

- 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.

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue indiquée dans le tableau d'amortissement.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement :

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode du "coût moyen unitaire pondéré" (CMUP)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Une provision pour dépréciation des stocks est comptabilisée lorsque la valeur brute est supérieure à la valeur réelle à la date de clôture.

Créances et dettes :

Les créances et les dettes sont évaluées à leur valeur nominale. Une provision est constituée sur les créances dès lors que leur valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Opérations en devises :

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

Provisions :

La société applique le règlement CRC 2000-06 sur les passifs.

Dans ce cadre, des provisions pour risques et charges sont constituées pour faire face aux sorties probables de ressources au profit des tiers, sans contrepartie pour la société.

Ces provisions sont estimées en prenant en considération les hypothèses les plus probables à la date d'arrêt des comptes.

Changements de méthodes :

Il n'y a pas eu de changement de méthode d'évaluation au cours de l'exercice.

Il n'y a pas eu de changement de méthode de présentation au cours de l'exercice.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 000		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage	139 230		37 256
- Générales, agencements et aménagements divers	1 107 912		46 896
Matériel : - De transport			
- De bureau et informatique, mobilier	19 514		5 994
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 266 655		90 146
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations			
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	44 754		1 186
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	44 754		1 186
TOTAL GÉNÉRAL	1 336 409		91 332

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			25 000	
TOTAL			25 000	
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencets et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage			176 486	
- Gales, agencets et aménagt. divers			1 154 808	
Matériel : - De transport				
- De bureau et informatique, mob.			25 508	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			1 356 802	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations				
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			45 940	
TOTAL			45 940	
TOTAL GÉNÉRAL			1 427 742	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	25 000			25 000
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	25 000			25 000
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel	83 058	21 894		104 952
Installations générales, agencements et aménagements divers	599 114	98 521		697 634
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 378	1 483		19 861
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	700 549	121 898		822 447
TOTAL GÉNÉRAL	725 549	121 898		847 447

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencets et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglémentées				
- Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
- Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
- Litiges				
- Garanties données aux clients				
- Pertes sur marché à terme				
- Amendes et pénalités				
- Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
- Impôts				
- Renouvellement des immobilisations				
- Gros entretien et grandes révisions				
- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
- Incorporelles				
- Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
- Titres de participation				
- Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation				
DÉPRÉCIATIONS				
TOTAL GÉNÉRAL				
- D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières				
- Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	45 940		45 940
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	23 041	23 041	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	463	463	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	9 396	9 396	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	6 366	6 366	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	85 207	39 267	45 940
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de - A 1 an max. à l'origine crédit (1) : - A plus d'1 an à l'origine	251 609	55 865	195 744	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	65 914	65 914		
Personnel et comptes rattachés	26 970	26 970		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	17 469	17 469		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	44 629	44 629		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 756	2 756		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	19 528		19 528	
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	19 234	19 234		
TOTAL	448 109	232 837	215 272	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	55 231			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Commentaires : néant

Etats de gestion

Soldes Intermédiaires de Gestion

Soldes intermédiaires de gestion	Au 31/12/2022		Au 31/12/2021	
* Ventes de marchandises	64 471	100.00	44 556	100.00
- Coût direct d'achat	65 307	101.30	28 952	64.98
+/- Variation du stock de marchandises	-1 771	-2.75	7 633	17.13
Marge commerciale I	935	1.45	7 971	17.89
- Vendue	1 521 699	95.94	851 073	95.03
+ Production :				
- Stockée				
- Immobilisée				
Production de l'exercice	1 521 699	95.94	851 073	95.03
- Matières premières et approvisionnements consommés	13 954	0.92	14 196	1.67
- Sous-traitance directe	72 719	4.78	40 098	4.71
Marge brute sur production II	1 435 026	94.30	796 779	93.62
Marge brute globale (I + II)	1 435 962	90.53	804 750	89.85
- Services extérieurs et autres charges externes	714 452	45.04	591 314	66.02
Valeur ajoutée produite	721 510	45.49	213 436	23.83
+ Subventions d'exploitation	5 333	0.34	88 495	9.88
- Impôts, taxes et versements assimilés	6 663	0.42	11 043	1.23
- Salaires et traitements	293 219	18.49	173 983	19.43
- Charges sociales	73 540	4.64	39 850	4.45
Excédent brut d'exploitation	353 422	22.28	77 055	8.60
+ Reprises sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations	121 898	7.69	135 738	15.16
- Sur immobilisations				
- Dotations aux provisions : - Sur actif circulant				
- Pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante	196	0.01	514	0.06
- Autres charges de gestion courante	121 923	7.69	48 600	5.43
+ Transferts de charges d'exploitation	560	0.04	550	0.06
Résultat d'exploitation (hors charges et produits financiers)	110 358	6.96	-106 220	-11.86
+ Bénéfice attribué (quote-part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote-part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participation				
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés				
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilés	3 210	0.20	4 725	0.53
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Résultat courant avant impôts	107 148	6.76	-110 945	-12.39
+ Produits exceptionnels - De gestion	5 165	0.33	1 525	0.17
sur opérations : - En capital				
+ Reprises sur provisions et transferts de charges exceptionnels				
- Charges exceptionnelles - De gestion			296	0.03
sur opérations : - En capital				
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Résultat exceptionnel	5 165	0.33	1 228	0.14
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices				
Résultat net comptable	112 313	7.08	-109 716	-12.25

ACTIV METZ
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ
Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 397

**RAPPORT DE GESTION DE LA PRÉSIDENTE À L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE
DU 30 JUIN 2023**

Chers associés,

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

- de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- 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 1 586 170 € contre 895 629 € pour l'exercice précédent, soit une hausse de 690 541 € (77,10%).

Concernant les ratios de gestion :

- la valeur ajoutée s'élève à 721 510 € (soit 45,49 % du chiffre d'affaires),
- l'excédent brut d'exploitation est de 353 422 € (soit 22,28 % du chiffre d'affaires),
- le résultat d'exploitation ressort à 110 358 € (soit 6,96 % du chiffre d'affaires).

Au regard d'un résultat financier de – 3 210 €, d'un résultat exceptionnel d'un montant de 5 165 €, et d'un impôt sur les sociétés néant, le résultat net de la société s'élève à un montant de 112 313 € (soit 7,08 % du chiffre d'affaires).

Endettement

Au 31 décembre 2022, la Société possède un ratio d'endettement [(capital restant dû sur les emprunts contractés + concours bancaires + comptes courants non bloqués) / total d'actif] de 28,76 % .

Événements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

CB

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 maintenir la structure financière de notre société.

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 2022 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 fiscalement non déductible.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et Annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître une perte de 112 313 €

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

Bénéfice de l'exercice	112 313 €
Augmenté des autres réserves de	35 604 €
Pour former un bénéfice distribuable de	147 917 €

Affecté :

- au poste « *réserve légale* » à hauteur de 0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de 100 000 €,
- le solde étant affecté en « *autres réserves* » pour un montant de 35 604 €.

03

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 130 417 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués et éventuellement éligibles à la réfaction de 40 % (cf. paragraphes ci-dessous) s'élève à 0 €, soit la totalité des distributions effectuées au bénéfice des personnes physiques.

Les associés 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, sous conditions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % (si option globale pour le barème progressif), déductible de l'impôt dû au titre des revenus encaissés au cours de l'année 2021.

En cas d'application du prélèvement forfaitaire unique de 30 % (modalités d'imposition de droit commun), le prélèvement forfaitaire précité (12,8 %) deviendra libératoire et les associés ne pourront se prévaloir de l'abattement de 40 % sur les dividendes perçus (applicable en cas d'option pour une taxation au barème progressif).

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 17,2 %.

Les dividendes attribués aux associés personnes morales, pour un montant total de 100 000 €, ne sont pas soumis à la réfaction de 40 % et seront imposés, au sein des bénéficiaires, dans les conditions de droit commun.

Dividendes

Conformément à la réglementation (article 243 bis du Code général des impôts), l'Assemblée Générale précise qu'aucun dividende n'a été distribué au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

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

Nous vous précisons que les mandats des commissaires aux comptes, titulaires et suppléants sont arrivés à terme et ne seront pas renouvelés.

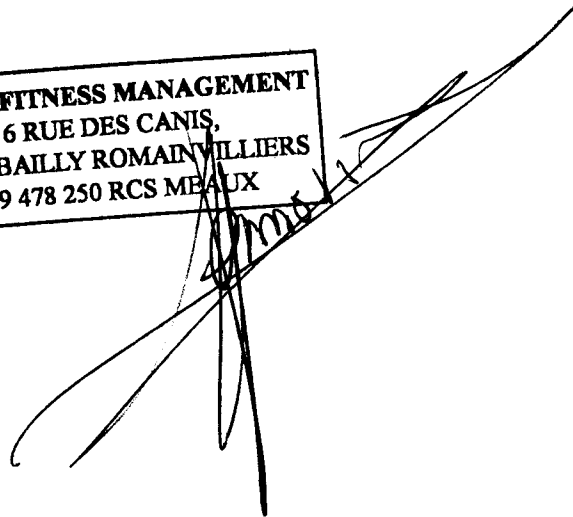
Nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous voudrez bien donner quitus à la Présidence pour sa gestion au cours de l'exercice écoulé.



Le 30 juin 2023

La Présidence

ACTIV FITNESS MANAGEMENT
6 RUE DES CANIS,
77 700 BAILLY ROMAINVILLIERS
799 478 250 RCS MEAUX



ACTIV METZ
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ
Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 397

RAPPORT SPÉCIAL DE LA PRÉSIDENTE
CONCERNANT L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

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

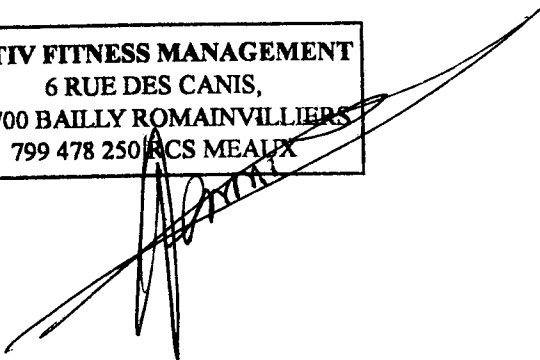
Au cours de l'exercice, la Société ACTIV METZ a conclu une convention de management fees, avec la société ACTIV FITNESS MANAGEMENT au sein de laquelle Christophe BENOIST, Emmanuel BURS, Gwenaëlle ALLABOUCH et Aurélie SABOURIN- BENOIST sont associés égaux (et co-Gérants) et détiennent donc chacun 25 % du capital social.

Le montant des produits facturés, au titre de la convention de management fees conclue avec la société ACTIV FITNESS MANAGEMENT, s'élève à une somme totale de 102 000 € pour le club de Metz et 81 033 € pour le club de Marly

Fait le 30 juin 2023

La Présidente

ACTIV FITNESS MANAGEMENT
6 RUE DES CANIS,
77 700 BAILLY ROMAINVILLIERS
799 478 250 RCS MEAUX



ACTIV METZ
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège social : 6, boulevard de Trèves - 57 070 - METZ
Immatriculée au RCS de METZ sous le numéro 799 654 397

**PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS
DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois (2023),

Le 30 juin,

À 9h00,

Les associés de la société « *ACTIV METZ* » se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire, au 6 rue des Canis à BAILLY-ROMAINVILLIERS (77 700), sur convocation de la Présidence, la société « *ACTIV FITNESS MANAGEMENT* ».

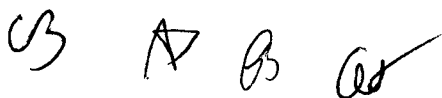
Sont présents :

- | | |
|--|----------------------------------|
| - Monsieur Christophe BENOIST, | détenteur de 23,5 % du capital, |
| - Monsieur Emmanuel BURS, | détenteur de 23,5 % du capital, |
| - Madame Gwenaëlle ALLABOUCH, | détentrice de 23,5 % du capital, |
| - Madame Aurélie SABOURIN-BENOIST, | détentrice de 23,5 % du capital, |
|
 | |
| - Monsieur Christophe BENOIST, en sa qualité de représentant de la société « <i>ACTIV FITNESS MANAGEMENT</i> » | détentrice de 6 % du capital. |

Ces personnes sont les seules associées de la Société 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 même par les 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 2022 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 2022,
- 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.

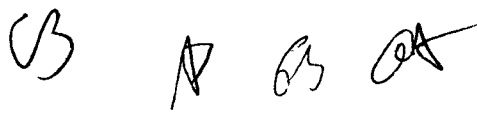
PREMIÈRE RÉOLUTION

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, approuve lesdits comptes annuels (à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

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 RÉOLUTION



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

Bénéfice de l'exercice	112 313 €
Augmenté des autres réserves de	35 604 €,
Pour former un bénéfice distribuable de	147 917 €

Affecté :

- au poste « *réserve légale* » à hauteur de 0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de 100 000 €,
- le solde étant affecté en « *autres réserves* » pour un montant de 35 604 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 130 417 €.

Il est précisé que le montant des revenus distribués et éventuellement éligibles à la réfaction de 40 % (cf. paragraphes ci-dessous) s'élève à 0 €, soit la totalité des distributions effectuées au bénéfice des personnes physiques.

Les associés 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, sous conditions, à un prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8 % (si option globale pour le barème progressif), déductible de l'impôt dû au titre des revenus encaissés au cours de l'année 2021.

En cas d'application du prélèvement forfaitaire unique de 30 % (modalités d'imposition de droit commun), le prélèvement forfaitaire précité (12,8 %) deviendra libératoire et les associés ne pourront se prévaloir de l'abattement de 40 % sur les dividendes perçus (applicable en cas d'option pour une taxation au barème progressif).

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 17,2 %.

Les dividendes attribués aux associés personnes morales, pour un montant total de 100 000 €, ne sont pas soumis à la réfaction de 40 % et seront imposés, au sein des bénéficiaires, dans les conditions de droit commun.

Dividendes

Conformément à la réglementation (article 243 bis du Code général des impôts), l'Assemblée Générale précise qu'aucun dividende n'a été distribué au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2022.

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 en est 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

Monsieur Emmanuel BURS
Associé

Madame Gwenaëlle ALLABOUCH
Associée

Madame Aurélie SABOURIN
Associée

ACTIV FITNESS MANAGEMENT
Représentée par Monsieur

Christophe BENOIST

