



RCS : MELUN

Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 01120

Numéro SIREN : 803 200 138

Nom ou dénomination : ACTIV ROISSY

Ce dépôt a été enregistré le 01/09/2017 sous le numéro de dépôt 7695

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 ROISSY

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros

Avenue du Moulin

77680 ROISSY-EN-BRIE

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

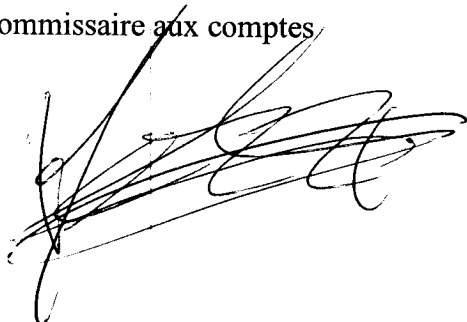
CONVENTIONS INTERVENUES AU COURS DE L'EXERCICE ECOULE

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 ROISSY

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 euros

Avenue du Moulin

77680 ROISSY-EN-BRIE

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 ROISSY, 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

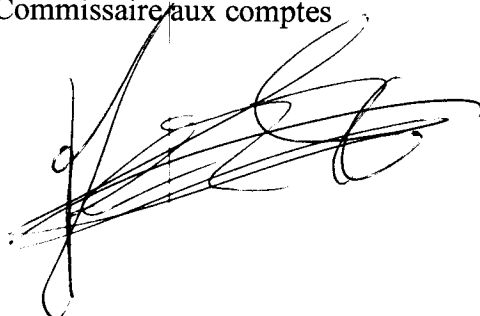
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

	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				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	25 000	6 250	18 750	22 321
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	19 675	2 240	17 434	
Autres immobilisations corporelles	538 100	151 095	387 006	360 353
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	28 753		28 753	28 753
Total	611 527	159 585	451 942	411 427
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnement				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	36 076		36 076	35 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	16 678		16 678	25 751
Fournisseurs débiteurs	1 789		1 789	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 447		7 447	3 319
Autres créances	50 000		50 000	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	284 907		284 907	256 206
Total	396 897		396 897	320 276
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	1 008 425	159 585	848 840	731 703

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	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 150	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	316 403	205 335
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	408 053	280 335
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	240 439	205 078
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	24 500	62 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 697	19 917
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	15 846	14 308
. Organismes sociaux	23 415	23 602
. Etat, impôts sur les bénéfices	46 563	72 393
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 197	21 012
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	3 940	683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 146	
Total	410 744	419 492
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	30 043	31 875
Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF	848 840	731 703

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

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	% CA	du 01/07/2014 au 31/12/2015	% CA	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 972	0,16			1 972	#####
Autres produits	0	0,00			0	#####
Total	1 248 193	100,16	1 151 086	100,00	480 802	62,65
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises			35 000	3,04	-23 333	-100,00
Variations stock (marchandises)	-1 076	-0,09	-35 000	-3,04	22 258	95,39
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	616	0,05	624	0,05	201	48,26
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	462 084	37,08	513 173	44,58	119 969	35,07
Total	461 625	37,04	513 797	44,64	119 094	34,77
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	14 145	1,14	10 565	0,92	7 102	100,83
Salaires et traitements	127 129	10,20	168 386	14,63	14 871	13,25
Charges sociales	36 018	2,89	48 453	4,21	3 716	11,50
Dotations amortissements et prov.	78 699	6,32	80 885	7,03	24 776	45,95
Autres charges	61 997	4,97	29 610	2,57	42 256	214,06
Total	317 988	25,52	337 900	29,35	92 721	41,16
Résultat d'exploitation						
	468 581	37,60	299 390	26,01	268 987	134,77
Produits financiers						
Charges financières	7 895	0,63	11 961	1,04	-79	-0,99
Résultat financier	-7 895	-0,63	-11 961	-1,04	79	0,99
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant						
	460 685	36,97	287 428	24,97	269 066	140,42
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	283	0,02			283	#####
Résultat exceptionnel	-283	-0,02			-283	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	144 000	11,55	82 093	7,13	89 271	163,12
Résultat de l'exercice						
	316 403	25,39	205 335	17,84	179 512	131,14

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

	du 01/01/2016	%	du 01/07/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2016	CA	au 31/12/2015	CA	en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues	-1 076	-0,09			-1 076	#####
Marge commerciale	1 076	#####			1 076	#####
Production vendue	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Consommations de l'exercice	462 700	37,13	513 797	44,64	120 169	35,08
Valeur ajoutée	784 596	62,96	637 290	55,36	359 736	84,67
Subventions d'exploitation	1 972	0,16			1 972	#####
Impôts, taxes et versements assim.	14 145	1,14	10 565	0,92	7 102	100,83
Charges de personnel	163 147	13,09	216 839	18,84	18 587	12,86
Excédent brut d'exploitation	609 276	48,89	409 885	35,61	336 019	122,97
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	0	0,00			0	#####
Dotations amortissements et prov.	78 699	6,32	80 885	7,03	24 776	45,95
Autres charges	61 997	4,97	29 610	2,57	42 256	214,06
Résultat d'exploitation	468 581	37,60	299 390	26,01	268 987	134,77
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	7 895	0,63	11 961	1,04	-79	-0,99
Résultat courant avant impôts	460 685	36,97	287 428	24,97	269 066	140,42
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	283	0,02			283	#####
Résultat exceptionnel	-283	-0,02			-283	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	144 000	11,55	82 093	7,13	89 271	163,12
Résultat net de l'exercice	316 403	25,39	205 335	17,84	179 512	131,14

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 01/07/2014 au 31/12/2015 18 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation		609 276	409 885
+ Transferts de charges d'exploitation			
+ Autres produits d'exploitation		0	
- Autres charges d'exploitation		61 997	29 610
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.			
+ Produits financiers			
- Charges financières		7 895	11 961
+ Produits exceptionnels			
- Charges exceptionnelles		283	
- Participation des salariés aux résultats			
- Impôts sur les bénéfices		144 000	82 093
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE		395 102	286 221

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.....	25 000			25 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		19 675		19 675
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	438 560	99 540		538 100
Immobilisations financières.....	28 753			28 753
Total.....	492 312	119 215		611 527

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 679	3 571		6 250
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 240		2 240
Autres immobilisations corporelles..	78 207	72 888		151 095
Total.....	80 885	78 699		159 585

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

	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	36 076	35 000	36 076
Total.....	35 000	36 076	35 000	36 076

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.....	28 753	28 753	
Actif circulant et charges constatées d'avance.	75 915	75 915	

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 :

Provisions réglementées.....
 Provisions pour risques & charg
Total.....

A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture

Etat des dettes :

	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Etablissements de crédit.....	240 439	240 439		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	37 697	37 697		
Dettes fiscales et sociales.....	106 961	106 961		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	25 646	25 646		
Produits constatés d'avance.....	30 043	30 043		
Total.....	440 787	440 786		

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.....
 Dettes fiscales et sociales..... 13 509
 Autres dettes..... 1 146

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

--

**DOCUMENTS COMPTABLES,
FISCAUX ET DE GESTION**

**SAS ACTIV ROISSY
ENSEIGNEMENT SPORTIF
AV DU MOULIN
CENTRE COMMERCIAL INTERMARCHÉ**

**77680 ROISSY EN BRIE
Exercice du 01/01/2016 au 31/12/2016**

*Certifié conforme à l'original
le 25/07/2017*

**SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES CANIS
77800 ROMAINVILLIERS
RC 799 478 250**

Les montants figurant sur ces documents sont exprimés en Euros

**FIDUCIAL GUERMANTES
3 ALL DU CLOS CHARON**

**77600 GUERMANTES
0160070036**

SAS ACTIV ROISSY
AV DU MOULIN
CENTRE COMMERCIAL INTERMARCHÉ

77680 ROISSY EN BRIE

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 ROISSY

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 :	848 839,72 euros
- Chiffre d'affaires :	1 246 220,50 euros
- Résultat net :	316 402,53 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 20/03/2017

Pour FIDUCIAL GUERMANTES
Société d'Expertise Comptable

Jean-Marc PLA
Expert Comptable

SAS ACTIV ROISSY
AV DU MOULIN
CENTRE COMMERCIAL INTERMARCHÉ
77680 ROISSY EN BRIE

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				
Autres immo.incorp.,avances & acptes	25 000	6 250	18 750	22 321
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels, outillage	19 675	2 240	17 434	
Autres immobilisations corporelles	538 100	151 095	387 006	360 353
Immo. en cours, avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres immobilisations financières	28 753		28 753	28 753
Total	611 527	159 585	451 942	411 427
ACTIF CIRCULANT				
Stocks				
Matières premières,approvisionnements				
En cours de production				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	36 076		36 076	35 000
Créances				
Clients et comptes rattachés	16 678		16 678	25 751
Fournisseurs débiteurs	1 789		1 789	
Personnel				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 447		7 447	3 319
Autres créances	50 000		50 000	
Divers				
Avances & acptes versés/commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	284 907		284 907	256 206
Total	396 897		396 897	320 276
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	1 008 425	159 585	848 840	731 703

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	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	7 500	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	9 150	
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	316 403	205 335
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total	408 053	280 335
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	240 439	205 078
Découverts, concours bancaires		
Associés et dettes financières diverses	24 500	62 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 697	19 917
Dettes fiscales et sociales :		
. Personnel	15 846	14 308
. Organismes sociaux	23 415	23 602
. Etat, impôts sur les bénéfices	46 563	72 393
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	17 197	21 012
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres dettes fiscales et sociales	3 940	683
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 146	
Total	410 744	419 492
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	30 043	31 875
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	848 840	731 703

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

	du 01/01/2016	%	du 01/07/2014	%	Var. en val. annuelle	
	au 31/12/2016	CA	au 31/12/2015	CA	en euros	%
PRODUITS						
Ventes de marchandises						
Production vendue	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	1 972	0,16			1 972	#####
Autres produits	0	0,00			0	#####
Total	1 248 193	100,16	1 151 086	100,00	480 802	62,65
CONSOMMATIONS						
Achats de marchandises			35 000	3,04	-23 333	-100,00
Variations stock (marchandises)	-1 076	-0,09	-35 000	-3,04	22 258	95,39
Achats de matières premières et d'autres approvisionnements	616	0,05	624	0,05	201	48,26
Variation de stock (mat. premières)						
Autres achats & charges externes	462 084	37,08	513 173	44,58	119 969	35,07
Total	461 625	37,04	513 797	44,64	119 094	34,77
CHARGES						
Impôts, taxes et versements ass.	14 145	1,14	10 565	0,92	7 102	100,83
Salaires et traitements	127 129	10,20	168 386	14,63	14 871	13,25
Charges sociales	36 018	2,89	48 453	4,21	3 716	11,50
Dotations amortissements et prov.	78 699	6,32	80 885	7,03	24 776	45,95
Autres charges	61 997	4,97	29 610	2,57	42 256	214,06
Total	317 988	25,52	337 900	29,35	92 721	41,16
Résultat d'exploitation						
	468 581	37,60	299 390	26,01	268 987	134,77
Produits financiers						
Charges financières	7 895	0,63	11 961	1,04	-79	-0,99
Résultat financier	-7 895	-0,63	-11 961	-1,04	79	0,99
Quote-part des opérat. en commun						
Résultat courant						
	460 685	36,97	287 428	24,97	269 066	140,42
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	283	0,02			283	#####
Résultat exceptionnel	-283	-0,02			-283	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	144 000	11,55	82 093	7,13	89 271	163,12
Résultat de l'exercice						
	316 403	25,39	205 335	17,84	179 512	131,14

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

	du 01/01/2016 au 31/12/2016	%	du 01/07/2014 au 31/12/2015	%	Var. en val. annuelle	
					en euros	%
Chiffre d'affaires H.T.	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Ventes de marchandises						
Coût d'achat marchandises vendues	-1 076	-0,09			-1 076	#####
Marge commerciale	1 076	#####			1 076	#####
Production vendue	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Production stockée						
Production immobilisée						
Production de l'exercice	1 246 221	100,00	1 151 086	100,00	478 830	62,40
Consommations de l'exercice	462 700	37,13	513 797	44,64	120 169	35,08
Valeur ajoutée	784 596	62,96	637 290	55,36	359 736	84,67
Subventions d'exploitation	1 972	0,16			1 972	#####
Impôts, taxes et versements assim.	14 145	1,14	10 565	0,92	7 102	100,83
Charges de personnel	163 147	13,09	216 839	18,84	18 587	12,86
Excédent brut d'exploitation	609 276	48,89	409 885	35,61	336 019	122,97
Reprises sur provisions et transferts						
Autres produits	0	0,00			0	#####
Dotations amortissements et prov.	78 699	6,32	80 885	7,03	24 776	45,95
Autres charges	61 997	4,97	29 610	2,57	42 256	214,06
Résultat d'exploitation	468 581	37,60	299 390	26,01	268 987	134,77
Quote-part des opérat. en commun						
Produits financiers						
Charges financières	7 895	0,63	11 961	1,04	-79	-0,99
Résultat courant avant impôts	460 685	36,97	287 428	24,97	269 066	140,42
Produits exceptionnels						
Charges exceptionnelles	283	0,02			283	#####
Résultat exceptionnel	-283	-0,02			-283	#####
Participation des salariés						
Impôt sur les bénéfices	144 000	11,55	82 093	7,13	89 271	163,12
Résultat net de l'exercice	316 403	25,39	205 335	17,84	179 512	131,14

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 01/07/2014 au 31/12/2015 18 mois
Excédent ou insuffisance brut(e) d'exploitation	609 276	409 885
+ Transferts de charges d'exploitation		
+ Autres produits d'exploitation	0	
- Autres charges d'exploitation	61 997	29 610
+ Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun.		
+ Produits financiers		
- Charges financières	7 895	11 961
+ Produits exceptionnels		
- Charges exceptionnelles	283	
- Participation des salariés aux résultats		
- Impôts sur les bénéfices	144 000	82 093
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT DE L'EXERCICE	395 102	286 221

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.....	25 000			25 000
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		19 675		19 675
Autres immobilisations corporelles et immobilisations en cours et avances et acomptes	438 560	99 540		538 100
Immobilisations financières.....	28 753			28 753
Total.....	492 312	119 215		611 527

Amortissements	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles.....	2 679	3 571		6 250
Terrains.....				
Constructions.....				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		2 240		2 240
Autres immobilisations corporelles..	78 207	72 888		151 095
Total.....	80 885	78 699		159 585

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	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	36 076	35 000	36 076
Total	35 000	36 076	35 000	36 076

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.....	28 753	28 753	
Actif circulant et charges constatées d'avance.....	75 915	75 915	

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.....	240 439	240 439		
Dettes financières diverses.....				
Fournisseurs.....	37 697	37 697		
Dettes fiscales et sociales.....	106 961	106 961		
Dettes sur immobilisations.....				
Autres dettes.....	25 646	25 646		
Produits constatés d'avance.....	30 043	30 043		
Total.....	440 787	440 786		

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.....	
Dettes fiscales et sociales.....	13 509
Autres dettes.....	1 146

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 ROISSY
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège social : Avenue du Moulin – 77 680 – ROISSY-EN-BRIE
Immatriculée au RCS de MELUN sous le numéro 803 200 138

**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 :

- de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2016,
- 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 1 246 221 € contre 1 151 086 € pour l'exercice précédent , soit une hausse de 95 135 € (8,26%).

Les charges externes, les impôts et taxes et la masse salariale ayant varié de 102 284 €, en passant de 741 201 € à 638 917 €, il est constaté une hausse du taux d'excédent brut d'exploitation (49 % contre 36 % pour l'exercice précédent), laissant supposer une meilleure rentabilité de l'activité, étant précisé la baisse de la masse salariale de 19% de l'exercice précédent à 13% pour cette année.

En raison de dotations aux amortissements inférieures à celles de l'exercice clos le 31 décembre 2015 et de la hausse des redevances d'exploitation, le résultat d'exploitation ressort à 468 581 € contre 299 390 € pour l'exercice précédent (soit 38 % du chiffre d'affaires contre 26 % au 31 décembre 2015).

Au regard de résultats financier et exceptionnel d'un montant total de – 8 178 €, et de la constatation d'un impôt sur les sociétés de 144 000 €, le résultat net de la société ressort à un montant de 316 403 € contre 205 335 € pour l'exercice précédent.

03 10 63 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 31 % (contre 39 % 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 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 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 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 un bénéfice de 316 403 €.

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

Bénéfice de l'exercice	316 403 €,
Augmenté du report à nouveau antérieur	NÉANT,

g d 63 as

Pour former un bénéfice distribuable de

316 403 €,

Affecté :

- au poste « *réserve légale* » à hauteur de 0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de 150 571 €,
- le solde étant affecté en « *autres réserves* » pour un montant de 165 832 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 257 482 €.

Il est précisé que le montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 110 571 €, soit la totalité de la distribution effectuée au bénéfice des associés 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, 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 188 685 € de dividendes 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

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 ROMAINEVILLIERS
RCS 789 478 250

AS 63 005

ACTIV ROISSY
Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège social : Avenue du Moulin – 77 680 – ROISSY-EN-BRIE
Immatriculée au RCS de MELUN sous le numéro 803 200 138

**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 9h00,

Les associés de la société « *ACTIV ROISSY* » 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 sa
qualité de représentant de la société
« <i>ACTIV FITNESS MANAGEMENT</i> » | détentrice de 5 % 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.

CS AS AS AS

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, 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	316 403 €,
Augmenté du report à nouveau antérieur	NÉANT,
Pour former un bénéfice distribuable de	316 403 €,
Affecté :	
- au poste « <i>réserve légale</i> » à hauteur de	0 €,
- aux associés, sous forme de dividendes, à hauteur de	150 571€,
- le solde étant affecté en « <i>autres réserves</i> » pour un montant de	165 832 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres s'élèveraient à un montant de 257 482 €.

Il est précisé que le montant des revenus éligibles à la réfaction de 40 % s'élève à 110 571 €, 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 2016.

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.

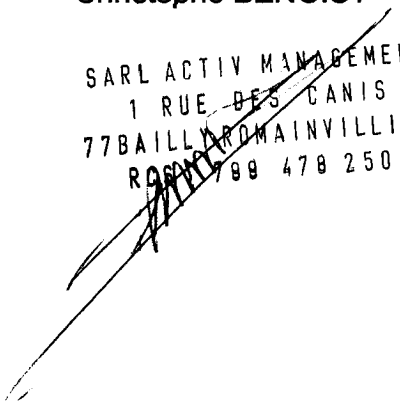
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

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.

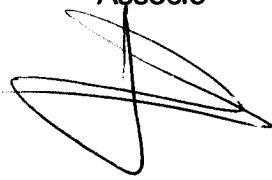
Monsieur Christophe BENOIST
Associé


SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES CANIS
77BAILLY ROMAINVILLIERS
RCS 799 478 250
Madame Gwenaëlle ALLABOUCH
Associée


ACTIV FITNESS MANAGEMENT
Représentée par Monsieur
Christophe BENOIST


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

Monsieur Emmanuel BURS
Associé


Madame Aurélie SABOURIN
Associée



ACTIV ROISSY

Société par actions simplifiée au capital de 75 000 Euros
Siège social : Avenue du Moulin – 77 680 – ROISSY-EN-BRIE
Immatriculée au RCS de MELUN sous le numéro 803 200 138

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 FITNESS MANAGEMENT, s'élève à une somme totale de 168 000 €.

Fait le 10 juin 2017

La Présidente

SARL ACTIV MANAGEMENT
1 RUE DES CANIS
77 BAILLY-ROMAINVILLIERS
RCS 803 200 138

AS

CB

CO