

ACTIV STRASBOURG

Société par actions simplifiée au capital de 75 000,00 €
26 Route de Strasbourg, 67206 Mittelhausbergen
820 147 692 RCS Strasbourg
(La « **Société** »)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 15 JUIN 2026**

EXTRAIT

[...]

PREMIERE DECISION

Rectification d'une erreur matérielle relative à l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024, figurant dans la deuxième résolution du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mars 2025

L'Associé Unique constate qu'une erreur matérielle affecte la deuxième résolution du procès-verbal de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mars 2025 : le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 y a été mentionné à hauteur de 785 767 € au lieu de 771 704 €.

L'Associé Unique décide en conséquence de rectifier l'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024 comme suit :

Origine des fonds :

- Compte « Réserve légale » antérieure : 7 500 €
- Compte « Autres réserves » antérieures : (12 827) €
- Résultat de l'exercice : 771 704 €

Affectation :

- Intégralité du bénéfice de 771 704 € affecté au compte « Autres réserves »

A l'issue de cette affectation, le compte « autres réserves » sera d'un montant de 758 877 €.
L'Associé Unique constate que l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mars 2025 a décidé de distribuer un montant de 125 000 € à titre de dividendes au profit de ACTIV MANAGEMENT (en plus de l'acompte de dividendes d'un montant de 175 000 € distribué et décidé par l'assemblée générale ordinaire du 21 août 2024).

A l'issue de la distribution de dividendes, le compte « autres réserves » est ramené à montant de 633 877 €.

[...]

TROISIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2025

L'Associé Unique, après avoir constaté que les comptes annuels de l'exercice écoulé se soldent par un bénéfice de 549 605 €, décide d'affecter intégralement comme suit :

- Compte "Réserve légale" : 7 500 €
- Compte "Autres réserves" : 633 877 €
- Résultat de l'exercice : 549 605 €

Affectation :

- Affectation au compte « autres réserves » : 549 605 €

A l'issue de cette affectation, le compte "autres réserves" sera d'une somme de 1 183 482 €.

QUATRIEME DECISION

Distribution des dividendes depuis la constitution de la Société

En application de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associée Unique prend acte que les dividendes suivants ont été distribués au titre des trois derniers exercices :

- des dividendes d'un montant de 800 000 € ont été distribués au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2024 sur le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2023 ;
- l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mars 2025 a décidé de distribuer 300 000 € de dividendes au profit de ACTIV MANAGEMENT dont :
 - o 175 000 € versés sous forme d'un acompte décidé par l'assemblée générale du 21 aout 2024 ;
 - o Et 125 000 € versés suite à la décision de l'assemblée générale ordinaire annuelle du 31 mars 2025.

[...]

ONZIEME DECISION

Pouvoir pour les formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal des présentes délibérations à l'effet d'accomplir toutes formalités légales de publicité.

* *

*

Extrait certifié conforme par le président

Gymspa

Représentée par M. Gaëtan DUBUISSON

Signé par :

Gaëtan Dubuisson

FF28290C54B241B...

Comptes annuels 2025

Période du 01/01/2025 au 31/12/2025

SAS ACTIV STRASBOURG

26 rue de Strasbourg
67206 MITTELHAUSBERGEN
Siret : 82014769200017

Certifiés conformes par le président

Signé par :

FF28290C54B241B...

Coffra group

Société Pluri-professionnelle d'Exercice des professions d'Avocats,
d'Experts-Comptables et de Commissaires aux Comptes
par actions simplifiée
Siège social – 16 rue Auber – 75009 Paris

Sommaire

Comptes annuels

Bilan et compte de résultat	2
<i>Bilan Actif (transition 2022-06)</i>	3
<i>Bilan Passif (transition 2022-06)</i>	4
<i>Compte de résultat (transition 2022-06)</i>	5
<i>compte de résultat (suite) (transition 2022-06)</i>	6
Annexe	8
<i>Règles et méthodes comptables</i>	9
<i>Faits caractéristiques</i>	12
<i>Notes sur le bilan</i>	13
<i>Notes sur le compte de résultat</i>	20
<i>Autres informations</i>	21

Bilan et compte de résultat

Bilan Actif (transition 2022-06)

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2025	Net 31/12/2024
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	123 000	114 735	8 265	-16 164
Fonds commercial (1)	110 000	44 000	66 000	110 000
Autres immobilisations incorporelles				
Immob. en cours / Avances et acomptes	6 400		6 400	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	869 502	700 197	169 305	252 463
Autres immobilisations corporelles	3 368 981	2 322 659	1 046 322	1 301 523
Immob. en cours / Avances et acomptes	7 607		7 607	
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	181 192		181 192	213 369
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	4 666 681	3 181 591	1 485 090	1 861 191
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits finis				
Marchandises	44 993		44 993	46 216
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	40 629		40 629	84 940
Autres créances	512 898		512 898	50 130
Charges constatées d'avance (3)	64 139		64 139	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments financiers à terme et jetons				
Disponibilités	611 919		611 919	201 851
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 274 578		1 274 578	383 138
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion et différence d'évaluation - actif				
TOTAL GENERAL	5 941 259	3 181 591	2 759 668	2 244 329
(1) Dont droit au bail			110 000	110 000
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif (transition 2022-06)

	31/12/2025	31/12/2024
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé...)	75 000	75 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserve légale	7 500	7 500
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	633 877	-12 827
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	549 605	771 704
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	1 265 982	841 377
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (Ibis)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 832	698 466
Emprunts et dettes financières diverses		
Instruments financiers à terme		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	940 876	276 767
Dettes fiscales et sociales	385 972	371 320
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 881	
Autres dettes	89 510	
Produits constatés d'avance	50 615	56 398
TOTAL DETTES (III)	1 493 685	1 402 951
Ecarts de conversion et différence d'évaluation - passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)	2 759 668	2 244 329
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 493 685	950 476
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat (transition 2022-06)

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2025	31/12/2024
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	506 420		506 420	304 696
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	5 286 225		5 286 225	5 772 577
Chiffre d'affaires net	5 792 645		5 792 645	6 077 273
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions			7 500	18 000
Reprises sur amortissements, dépréciations. et provisions				98 664
Produits des cessions d'immobilisations				
Autres produits			6 317	390
Total produits d'exploitation (I)			5 806 461	6 194 327
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			288 867	355 246
Variations de stock			1 224	-9 318
Achats de matières premières et autres approvisionnements				51 461
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			2 617 028	2 506 784
Impôts, taxes et versements assimilés			79 812	51 296
Salaires			938 069	883 376
Cotisations sociales			286 573	241 549
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			406 031	487 672
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Valeurs comptables des immobilisations cédées				
Autres charges			344 447	430 908
Total charges d'exploitation (II)			4 962 050	4 998 974
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			844 411	1 195 353
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			50	
Reprises sur dépréciations et provisions				
Différences positives de change				
Produits des cessions d'immobilisations financières				
Produits nets sur cessions de VMP et d'instruments de trésorerie				
Total produits financiers (V)			50	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			25 453	25 503
Différences négatives de change				
Valeurs comptables des immobilisations financières cédées				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			25 453	25 503
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-25 403	-25 503
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			819 008	1 169 850

compte de résultat (suite) (transition 2022-06)

	31/12/2025	31/12/2024
Produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles (VIII)		140 900
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-140 900
Participation des salariés aux résultats (IX)	66 221	
Impôts sur les bénéfices (X)	203 182	257 246
Total des produits (I+III+V+VII)	5 806 511	6 194 327
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 256 906	5 422 622
BENEFICE OU PERTE	549 605	771 704
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier	171 080	201 305
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	10 186	

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS ACTIV STRASBOURG

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2025, dont le total est de 2 759 668 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 549 605 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2025 au 31/12/2025.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/04/2026 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2025 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

Le règlement ANC 2024-07 a par ailleurs été appliqué de manière anticipée au 1er janvier 2025 par la société, mais n'a pas eu d'impact sur les comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2025.

En outre, la société a choisi la présentation simplifiée des comptes annuels prévue à l'article L. 123-16 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, les seules modifications procédant de l'application des changements de réglementation comptable exposés ci-dessus,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Première application du règlement ANC 2022-06

À compter de l'exercice ouvert le 01/01/2025, la société applique le règlement ANC 2022-06 relatif à la modernisation des états financiers. Conformément aux dispositions de l'article 27 du règlement, cette première application est mise en œuvre de manière prospective. Elle constitue un changement de réglementation ayant une incidence sur la présentation des comptes annuels de l'exercice.

Les paragraphes ci-après présentent les informations pertinentes et nécessaires à la compréhension des changements induits.

Modifications de présentation opérées sur la colonne N-1

Pour se conformer aux nouveaux modèles de présentation, les reclassements suivants ont été effectués dans la présentation des données de l'exercice précédent :

- Les avances et acomptes sur immobilisations sont dorénavant agrégés dans le poste Immobilisations en cours, avances et acomptes ;
- Les charges constatées d'avance sont classées parmi les créances et les produits constatés d'avance parmi les dettes ;
- Les transferts de charges sont reclassés sur les postes relatifs aux reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements) ;
- Les produits et charges exceptionnels sont regroupés sur deux nouvelles lignes Produits exceptionnels et Charges exceptionnelles.

Changement de méthode sur les principaux postes concernés de l'exercice N

Reclassification d'éléments auparavant présentés en résultat exceptionnel

Les quotes-parts de subvention virées au compte de résultat, les produits de cession d'immobilisations et les valeurs nettes comptables des immobilisations cédées réalisées au cours de l'exercice figurent désormais dans le résultat courant, alors qu'elles auraient été

Règles et méthodes comptables

enregistrées en résultat exceptionnel avant l'application du règlement.

Suppression de la technique de transferts de charges

Le règlement ANC 2022-06 supprime les comptes de transferts de charges. Les opérations qui y étaient auparavant enregistrées sont désormais :

- Soit reclassées en Production vendue, si elles correspondent à de la refacturation ;
- Soit imputées en diminution des charges concernées ;
- Soit comptabilisées en Autres produits d'exploitation pour celles représentatives de remboursements d'assurance.

Reclassement de la dotation aux amortissements des frais d'émission

Conformément aux nouvelles règles de présentation, la dotation aux amortissements des frais d'émission d'emprunt est désormais enregistrée dans le résultat financier (antérieurement, cette dotation était classée en résultat d'exploitation).

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement et de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Mais pour autant, l'entreprise a opté pour l'amortissement du fonds commercial suivant les possibilités offertes par le règlement. L'entreprise a apprécié l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur. En cas d'indice de perte de valeur, l'entreprise a réalisé un test de dépréciation. Ce test est réalisé sur la base de critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Stocks

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

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

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

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constatée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

L'entrée en vigueur du règlement ANC 2022-06 n'a pas eu d'incidence significative sur les comptes annuels.

La société a procédé au remboursement anticipé de ses emprunts en date du 14/05/2025.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Montant brut à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Montant brut à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	110 000			110 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	123 000	6 400		129 400
Immobilisations incorporelles	233 000	6 400		239 400
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	858 284	11 218		869 502
- Installations générales, agencements aménagements divers	3 296 400	35 149		3 331 549
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	35 698	1 734		37 432
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		7 607		7 607
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	4 190 382	55 708		4 246 089
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	213 369		32 177	181 192
Immobilisations financières	213 369		32 177	181 192
TOTAL	4 636 751	62 108	32 177	4 666 681

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	6 400	55 708		62 108
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	6 400	55 708		62 108
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions			32 177	32 177
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice			32 177	32 177

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

31/12/2025	
Éléments achetés	
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	

Notes sur le bilan

Immobilisations corporelles

Immobilisations en cours

Montant des dépenses comptabilisées : 7 607 euros

Amortissements des immobilisations

	Durée d'utili- sation ou taux d'amor- tisse- ment	Mode d'amor- tisse- ment	Amor- tissements cumulés à l'ouverture de l'exercice	Augmen- tations	Diminutions	Amor- tissements cumulés à la clôture de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement						
- Fonds commercial	10 ans	linéaire		44 000		44 000
- Autres immobilisations incorporelles			139 164	19 571	44 000	114 735
Immobilisations incorporelles			139 164	63 571	44 000	158 735
- Terrains						
- Constructions sur sol propre						
- Constructions sur sol d'autrui						
- Installations générales, agencement et aménagements des constructions						
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	5 à 8 ans	linéaire	605 821	94 376		700 197
- Installations générales, agencement et aménagements divers	10 ans	linéaire	1 997 723	289 702		2 287 426
- Matériel de transport						
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 à 10 ans	linéaire	32 852	2 381		35 233
- Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles			2 636 396	386 460		3 022 856
TOTAL			2 775 560	450 031	44 000	3 181 591

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 798 858 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	181 192		181 192
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	40 629	40 629	
Autres	512 898	512 898	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Charges constatées d'avance	64 139	64 139	
Total	798 858	617 666	181 192

Produits à recevoir

Les produits à recevoir sont inclus dans les postes suivants de l'actif:

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	25 488
Autres créances	1 932
Disponibilités	
Divers comptes débiteurs	
Total	27 420

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 75 000,00 euros décomposé en 200 titres d'une valeur nominale de 375,00 euros.

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
SAS FITNESS PARK DEVELOPMENT 92800 PUTEAUX	100,00	200,00
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 31/03/2025.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	771 704
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	771 704
Affectations aux réserves	646 704
Distributions	125 000
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	771 704

La colonne « Affectation des résultats » du tableau ci-dessous ne doit pas être prise en compte pour l'analyse de la variation des capitaux propres. En effet, les flux liés à l'affectation du résultat de l'exercice précédent sont déjà inclus dans les colonnes « Augmentations » et « Diminutions » du tableau.

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2025	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2025
Capital	75 000				75 000
Réserve légale	7 500				7 500
Réserves générales	-12 827	646 704	646 704		633 877
Résultat de l'exercice	771 704	-771 704	549 605	771 704	549 605
Dividendes		125 000			
Total Capitaux Propres	841 377		1 196 309	771 704	1 265 982

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 493 685 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	4 832	4 832		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	940 876	940 876		
Dettes fiscales et sociales	385 972	385 972		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	21 881	21 881		
Autres dettes	89 510	89 510		
Produits constatés d'avance	50 615	50 615		
Total	1 493 685	1 493 685		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	698 466			

Notes sur le bilan

Charges à payer

Les charges à payer sont incluses dans les postes suivants du passif:

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	906 485
Dettes fiscales et sociales	189 138
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	22 474
Divers comptes créditeurs	
Total	1 118 097

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	64 139
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	64 139

Produits constatés d'avance

	Montant
Produits d'exploitation	50 615
Produits financiers	
Produits exceptionnels	
Total	50 615

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	5 286 225		5 286 225
Ventes de marchandises	506 420		506 420
Produits des activités annexes			
TOTAL	5 792 645		5 792 645

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/12/2025	31/12/2024
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	50	
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	50	
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	25 453	25 503
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	25 453	25 503
Résultat financier	-25 403	-25 503

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 7,34 personnes dont 1 apprenti.

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

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés

Informations sur l'entité qui établit les états financiers consolidés	
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus grand d'entités dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale. Nom Siège N° d'identification si entité française Lieu où des copies des états financiers consolidés peuvent être détenues	GYMSPA SAS 1 AVENUE DU GENERAL DE GAULLE TOUR HYFIVE 450091350
Entité établissant les états financiers consolidés de l'ensemble le plus petit d'entité compris dans l'ensemble d'entité visé ci-dessus dont l'entité fait partie en tant qu'entité filiale. Nom Siège N° d'identification si entité française Lieu où des copies des états financiers consolidés peuvent être détenues	Non applicable 0



Autres informations

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 3 259 euros