

RCS : GRASSE Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 00594 Numéro SIREN : 832 416 028 Nom ou dénomination : GYM-ONE

Ce dépôt a été enregistré le 24/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/002047

Preuve page ci jointe

SPO

LM

JP

MG

GYM-ONE

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 120 000 euros

Siège social : 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

Immatriculée sous le numéro 832 416 028

Auprès du registre du commerce et des sociétés de GRASSE

EXTRAIT DU BILAN

EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2021

Certifié conforme par la Présidente



La Société GYMVEST

Représentée par Monsieur Steve PIRES OLIVEIRA, Monsieur Jeremy
POULET, Monsieur Eric MARMOUGET et Monsieur Mikaël GONCALVES

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement	63 675	63 675				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	28 000	12 017	15 983	19 985	4 002	20.03
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	65 373	41 094	24 279	33 045	8 766	26.53
	Autres immobilisations corporelles	582 296	250 090	332 206	387 221	55 015	14.21
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	42 186		42 186	42 109	77	0.18
	Total II	781 529	366 876	414 654	482 360	67 706	14.04
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	5 237		5 237		5 237	
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	84		84	40 099	40 015	99.79
	Autres créances	604 980		604 980	289 293	315 687	109.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	22 662		22 662	338 328	315 667	93.30
	Charges constatées d'avance (3)	85 454		85 454	23 871	61 583	257.98
	Total III	718 417		718 417	691 591	26 826	3.88
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	1 499 946	366 876	1 133 070	1 173 950	40 880	3.48

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

42 186

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 30/09/2021	12	Exercice N-1 30/09/2020	12	Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 120 000)		120 000		120 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale		12 000		6 176	5 824	94.29
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves		158 540			158 540	
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		39 697		164 364	124 667	75.85
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I		330 238		290 540	39 697	13.66
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS							
	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit		502 264		614 822	112 559	18.31
	Concours bancaires courants		2 131		6 233	4 102	65.81
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		271 704		157 881	113 823	72.09
	Dettes fiscales et sociales		26 723		104 474	77 751	74.42
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
	Autres dettes		11			11	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV		802 833		883 410	80 577	9.12
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 133 070		1 173 950	40 880	3.48

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

432 823

201 231

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2021 12			Exercice N-1 30/09/2020 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	659 557		659 557	1 091 563		432 006	39.58
Chiffre d'affaires NET	659 557		659 557	1 091 563		432 006	39.58
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			132 101			132 101	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			359	110		249	226.45
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)			792 016	1 091 673		299 656	27.45
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			16 163	25 216		9 053	35.90
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			541 616	531 901		9 715	1.83
Impôts, taxes et versements assimilés			15 830	36 525		20 695	56.66
Salaires et traitements			62 689	86 315		23 626	27.37
Charges sociales			7 988	27 204		35 192	129.36
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			77 752	116 184		38 432	33.08
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			46 978	65 086		18 108	27.82
Total des Charges d'exploitation (II)			753 040	888 431		135 392	15.24
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			38 977	203 241		164 265	80.82
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N	Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	30/09/2021	30/09/2020	Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 546	1 630	4 916	301.54
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	6 546	1 630	4 916	301.54
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	5 826	6 707	882	13.14
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 826	6 707	882	13.14
2. Résultat financier (V-VI)	720	5 077	5 797	114.19
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	39 697	198 164	158 467	79.97
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		572	572	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		572	572	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		572	572	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)		33 228	33 228	100.00
Total des produits (I+III+V+VII)	798 563	1 093 303	294 740	26.96
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	758 865	928 939	170 073	18.31
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	39 697	164 364	124 667	75.85

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

102 534 99 245

6 546 1 630

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 133 070.27 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 659 556.60 Euros et dégageant un bénéfice de 39 697.29 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Conditions particulières d'activité pendant la période

La salle a subi une fermeture administrative en raison de la pandémie et par conséquent, étant dans l'incapacité d'honorer ses contrats avec ses clients, elle a eu une grosse perte de chiffre d'affaires

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

- Lorsque le niveau d'incertitude, notamment du fait d'un manque de recul par rapport à l'événement, reste élevé et rend une démarche d'ensemble délicate
- Lorsqu'il est difficile de mesurer les impacts de l'événement par rapport à une référence aisément utilisable sur les différents postes de produits et de charges
- Lorsque les interactions entre incidences sur les produits et incidences sur les charges sont complexes, notamment en termes d'hypothèses et de jugement, et donc difficiles à mettre en cohérence
- Lorsque l'entreprise souhaite privilégier une communication elle aussi ciblée

Les incertitudes

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir et notamment sur le risque de nouvelles fermetures administratives.

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Points d'attention

L'approche ciblée devrait couvrir au moins, et au libre choix du rédacteur, les points d'attention suivants :

- Impacts de l'événement sur le Chiffre d'Affaires
- Impacts de l'événement sur les charges
- Impacts de l'événement sur les autres produits
- Impacts de l'événement sur l'actif
- Impacts de l'événement sur le passif
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des stocks
- Impacts de l'événement sur la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- Impacts de l'événement sur les « covenants » bancaires

Chaque point d'attention peut être retenu comme pertinent (ou pas) pour le rédacteur. Celui-ci dispose de la faculté soit d'opter pour une communication narrative, soit d'une communication chiffrée, soit d'une combinaison des deux afin d'apporter des explications complémentaires à un seul tableau chiffré.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 30/09/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- le chiffre d'affaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-I/1)

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Principes et conventions générales

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

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

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Intégration fiscale, en application des articles 223 A et suivants du Code Général des Impôts, à compter de l'exercice ouvert au 1er octobre 2020, du Groupe constitué par :

Société mère

Société GYMVEST

SARL dont le siège social est sis 40, Traverse de la Paoute à GRASSE (06130)

numéro 831 641 576 RCS GRASSE

Filiales :

GYM-ONE

SAS (Unipersonnelle) dont le siège social est sis 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

832 416 028 RCS GRASSE

GYM-THREE

SARL (Unipersonnelle) dont le siège social est sis 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

842 705 915 RCS GRASSE

GYM-FOUR

SARL (Unipersonnelle) dont le siège social est sis 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

852 148 014 RCS GRASSE

GYM-FIVE

SAS (Unipersonnelle) dont le siège social est sis 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

877 603 530 RCS GRASSE

GYM-SIX

SAS (Unipersonnelle) dont le siège social est sis 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

877 603 829 RCS GRASSE

Etant précisé que :

-La convention d'intégration fiscale a été signée en date du 31 octobre 2020 ;

-Un avenant à convention fiscale a été signé en date du 02 novembre 2020, aux termes duquel l'article II alinéa 1 de la convention a été modifié comme suit :

Les économies d'impôt réalisées par le groupe grâce aux déficits sont conservées chez la " Société mère " et sont considérées comme un gain immédiat de l'exercice (et non comme une simple économie de trésorerie) ; au titre de l'exercice où les sociétés membres redeviendront bénéficiaires, la société mère supportera alors une charge d'impôt.

-Suite à cession d'actions en date du 26 avril 2021, la société GYM-FIVE est sorti du périmètre d'intégration fiscale.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

Cf Dossier Fiscal

Etat des amortissements

Cf Dossier Fiscal

Etat des provisions

Cf Dossier Fiscal

Etat des échéances des créances et des dettes

Cf Dossier Fiscal

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Capital social	120.0000	1 000			1 000

Frais d'établissement

(Code du Commerce Art.R 123-186, al.4)

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	63 675	50.00
Total général	63 675	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Droit d'Exclusivité	28 000	14,29

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 165
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	37 031
Dettes fiscales et sociales	16 425
Autres dettes	11
Total	55 632

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	85 454
Total	85 454

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total		6 546
Dont entreprises liées		6 546

GYM-ONE

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 120 000 euros

Siège social : 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE

Immatriculée sous le numéro 832 416 028

Auprès du registre du commerce et des sociétés de GRASSE

(la « Société »)

EXTRAIT DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 FEVRIER 2022

AFFECTATION DU RESULTAT - EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021

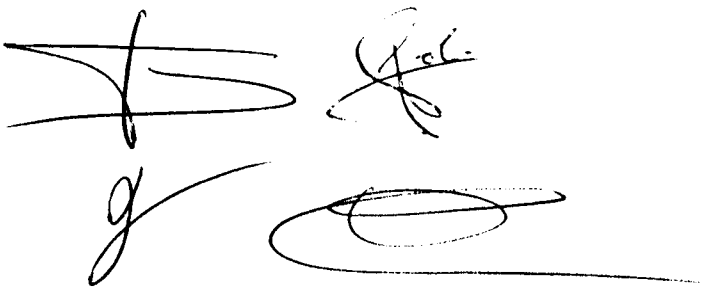
DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 39.697,29 euros, en totalité au compte « Autres réserves », qui s'élève ainsi à 198.237,74 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 330.237,74 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

Certifié conforme par la Présidente et Associée unique



La Société GYMVEST

Représentée par Monsieur Steve PIRES OLIVEIRA,
Monsieur Jeremy POULET, Monsieur Eric MARMOUGET
et Monsieur Mikaël GONCALVES