

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 : 2017 B 00914 Numéro SIREN : 833 314 040 Nom ou dénomination : GYM-TWO

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2022 sous le numéro de dépôt B2022/001765

GYM-TWO

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000 euros

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

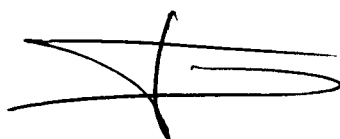
Immatriculée sous le numéro 833 314 040

Auprès du registre du commerce et des sociétés de GRASSE

EXTRAIT DU BILAN

EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2021

Certifié conforme par :



La Société FOOD n' FITNESS

Représentée par Monsieur Steve PIRES OLIVEIRA,

représentant la société GYMVEST, Présidente

et par Monsieur Jamel TOUATI,

représentant la société MOTA HOLDING, Directeur Général

En sa qualité d'Associée unique et Présidente



ST SP

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	80 563	80 563				
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	28 000	12 016	15 984	19 985	4 001	20.02
	Fonds commercial (1)	597 207		597 207	597 207		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	43 478	27 393	16 086	24 781	8 696	35.09
	Autres immobilisations corporelles	642 702	180 731	461 972	374 002	87 969	23.52
	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	40 237		40 237	40 164	73	0.18
Total II		1 432 188	300 703	1 131 485	1 056 140	75 346	7.13
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	133		133	3 989	3 856	96.67
	Autres créances	72 706		72 706	51 309	21 397	41.70
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	190 821		190 821	169 034	21 787	12.89
	Charges constatées d'avance (3)	33 834		33 834	68 890	35 057	50.89
	Total III	297 494		297 494	293 223	4 271	1.46
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		1 729 682	300 703	1 428 979	1 349 362	79 617	5.90

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

40 237

55

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 : 10 000)	10 000		10 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	173 289				173 289	
	Report à nouveau			636		636	100.00
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	179 665		172 653		7 012	4.06
	Subventions d'investissement						
	Provisions réglementées						
	Total I	363 954		184 289		179 665	97.49
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	555 749		716 139		160 390	22.40
	Concours bancaires courants	51		1 197		1 146	95.75
	Emprunts et dettes financières diverses	110 972		171 180		60 207	35.17
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	335 902		174 569		161 333	92.42
	Dettes fiscales et sociales	35 247		100 683		65 436	64.99
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	26 063				26 063	
	Autres dettes	1 041		1 306		265	20.29
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	1 065 025		1 165 073		100 048	8.59
	Ecart de conversion passif (V)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 428 979		1 349 362		79 617	5.90

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

672 483

609 768

55

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 (I)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	640 295		640 295	1 069 966		429 671	40.16
Chiffre d'affaires NET	640 295		640 295	1 069 966		429 671	40.16
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			159 916			159 916	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			19 947			19 947	
Autres produits			11	8		3	37.42
Total des Produits d'exploitation (I)			820 169	1 069 974		249 805	23.35
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements			6 309	12 659		6 350	50.16
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			414 832	474 420		59 588	12.56
Impôts, taxes et versements assimilés			16 261	50 273		34 012	67.66
Salaires et traitements			70 407	84 351		13 944	16.53
Charges sociales			8 694	21 912		13 217	60.32
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			72 023	104 715		32 692	31.22
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				19 947		19 947	100.00
Dotations aux provisions							
Autres charges			35 178	52 494		17 316	32.99
Total des Charges d'exploitation (II)			623 703	820 770		197 067	24.01
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			196 466	249 204		52 738	21.16
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

54

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	30/09/2021	12	30/09/2020	12	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)						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V						
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	9 313		9 074		238	2.63
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	9 313		9 074		238	2.63
2. Résultat financier (V-VI)	9 313		9 074		238	2.63
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	187 153		240 130		52 976	22.06
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 899		51		5 848	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	5 899		51		5 848	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	187		384		197	51.28
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	187		384		197	51.28
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	5 712		333		6 045	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	13 200		67 143		53 943	80.34
Total des produits (I+III+V+VII)	826 068		1 070 025		243 957	22.80
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	646 403		897 372		250 969	27.97
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	179 665		172 653		7 012	4.06

* 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

957 523
CASAGRANDE & ASSOCIES

ST

ANNEXE

SOMMAIRE

	page
Faits caractéristiques de l'exercice	13
Evénements significatifs postérieurs à la clôture	14
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	15
Permanence ou changement de méthodes	15
Informations générales complémentaires	15
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	15
Etat des amortissements	15
Etat des provisions	15
Etat des échéances des créances et des dettes	15
Composition du capital social	16
Frais d'établissement	16
Fonds commercial	16
Autres immobilisations incorporelles	16
Evaluation des immobilisations corporelles	16
Evaluation des amortissements	17
Créances immobilisées	17
Evaluation des créances et des dettes	17
Disponibilités en Euros	17
Produits à recevoir	17
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT	
Charges et produits financiers concernant les entr. liées	18
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Informations en matière de crédit bail	18
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Produits et charges exceptionnels	18

NA = Non Applicable NS = Non significative

ST

ANNEXE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 428 979.07 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 640 294.65 Euros et dégageant un bénéfice de 179 665.24 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

Fermeture de la salle de Fitness à cause du covid 19

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 annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

JS

ANNEXE

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

Les incertitudes éventuelles

Risque d'un nouveau confinement et gestion du pass sanitaire

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

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. 831-1/1)

JT

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

- 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

ST

ANNEXE

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

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	10.0000	1 000			1 000

Frais d'établissement

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

	Valeurs	Taux d'amortissement
Frais de constitution	70 463	50.00
Frais de premier établissement	10 100	50.00
Total général	80 563	

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds de comence	597 207			597 207	
Total	597 207			597 207	

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
Contrat de zone	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.

JP

ANNEXE

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

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.

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	494
Emprunts et dettes financières diverses	957
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	18 587
Dettes fiscales et sociales	14 063
Autres dettes	228
Total	34 328

ST

ANNEXE

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

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	33 834
Total	33 834

- 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	957	
Dont entreprises liées	957	

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Produits sur Exercices antérieurs	5 899	77200000
Total	5 899	
Charges exceptionnelles		
- Charges sur exercices antérieurs	187	67200000
Total	187	

IT

GYM-TWO

Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 10 000 euros
Siège social : 40, Traverse de la Paoute - 06130 GRASSE
Immatriculée sous le numéro 833 314 040
Auprès du registre du commerce et des sociétés de GRASSE

EXTRAIT DU PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE

EN DATE DU 09 NOVEMBRE 2021

AFFECTATION DU RESULTAT - EXERCICE CLOS AU 30 SEPTEMBRE 2021

DEUXIEME DÉCISION

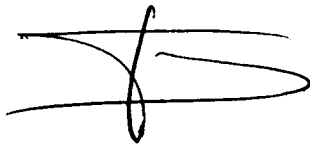
L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 179.665,24 euros, en totalité au comptes « Autres réserves », qui s'élève à 352.954,25 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 363.665,24 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte des distribution de dividendes réalisées au titre des trois derniers exercices :

En date du 30 septembre 2020 : un montant de 127 000 euros, éligibles à la réfaction de 40%, sous réserve de la qualité de l'associée bénéficiaire (personne morale).

Certifié conforme par :



La Société FOOD n' FITNESS

Représentée par Monsieur Steve PIRES OLIVEIRA,
représentant la société GYMVEST, Présidente
et par Monsieur Jamel TOUATI,
représentant la société MOTA HOLDING, Directeur Général
En sa qualité d'Associée unique et Présidente



SP JT