

RCS : PARIS Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 10245 Numéro SIREN : 839 007 622 Nom ou dénomination : ACBD FITNESS
--

Ce dépôt a été enregistré le 13/12/2019 sous le numéro de dépôt 126798



20191267982019

DATE DEPOT : 13/12/2019

N° DE DEPOT : 126798

N° GESTION : 2018B10245

N° SIREN : 839007622

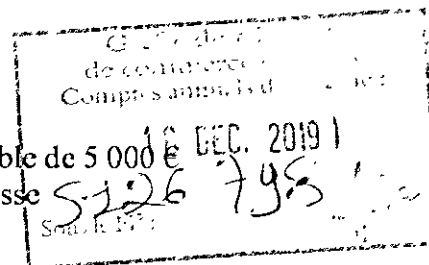
DENOMINATION : ACBD FITNESS

ADRESSE : 17 rue Claude Terrasse 75016 Paris

MILLESIME : 2019

.

ACBD FITNESS
Société par Actions Simplifiée à capital variable de 5 000 € EEC. 2019 I
Siège social : 17, rue Claude Terrasse
75016 - PARIS



RCS PARIS 839 007 622

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 18 OCTOBRE 2019

AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE OUVERT LE 16 AVRIL 2018 ET CLOS LE 30 JUIN 2019

Résolution proposée

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que la perte de l'exercice ouvert le 16 avril 2018 et clos le 30 juin 2019 s'élève à 158 313,91 €.

Elle décide d'affecter ce résultat en totalité au report à nouveau.

Résolution votée

DEUXIEME RESOLUTION

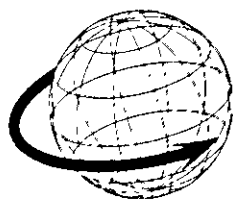
L'assemblée générale constate que la perte de l'exercice ouvert le 16 avril 2018 et clos le 30 juin 2019 s'élève à 158 313,91 €.

Elle décide d'affecter ce résultat en totalité au report à nouveau.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

APPROUVE
PAR LE TRIBUNAL DE COMMERCE
DE PARIS
LE 16 OCTOBRE 2019

Alexandre CANARD



EXPERTEAM

AUDIT - CONSEIL - GESTION - FINANCES

Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau
de l'Ordre de la Région Paris - Ile-de-France

ACBD FITNESS

Numéro SIRET : 83900762200013

Code APE : 9313Z

17 rue Claude Terrasse
75016 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 16/04/2018 au 30/06/2019

experteam@experteam-audit.com

Tél. : +33 (0)1 44 01 40 52 - Fax : +33 (0)1 44 01 40 59

SARL au capital de 30 000 €

Siège social : Immeuble Artois - 42-44, rue Washington - 75008 PARIS

SIRET 433 994 381 00039 - RCS Paris - NAF 6920Z

ACBD FITNESS

Bilan et Resultat

Bilan et Resultat

ACTIF	du 01/04/2018 au 30/06/2019 (15 mois)				Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	26 726	5 428	21 297	11,71		
Autres immobilisations corporelles	144 993	17 136	127 857	70,31		
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	21 250		21 250	11,69		
TOTAL (I)	192 969	22 564	170 405	93,70		
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	422		422	0,23		
Avances & acomptes versés sur commandes	1 190		1 190	0,65		
Clients et comptes rattachés						
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	128		128	0,07		
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	8 401		8 401	4,62		
. Autres	418		418	0,23		
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités						
Charges constatées d'avance	895		895	0,49		
TOTAL (II)	11 455		11 455	6,30		
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	204 424	22 564	181 860	100,00		

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2019 (15 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé : 5 000)	5 000	2,75
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	-158 314	-87,04
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	-153 314	-64,29
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (II)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	26 830	14,75
Provisions pour charges		
TOTAL (III)	26 830	14,75
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
. Emprunts	145 843	80,20
. Découverts, concours bancaires	16 130	8,87
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	62 253	34,23
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	55 107	30,30
Dettes fiscales et sociales		
. Personnel	9 872	5,43
. Organismes sociaux	4 627	2,54
. Etat, impôts sur les bénéfices		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 051	2,23
. Etat, obligations cautionnées		
. Autres impôts, taxes et assimilés	569	0,31
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments financiers à terme	9 891	5,44
Produits constatés d'avance		
TOTAL (IV)	308 344	163,56
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif		
TOTAL PASSIF (I à V)	181 860	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT				du 01/04/2018 au 30/06/2019 (15 mois)		Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)		Variation absolue (15 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%			
Ventes de marchandises	2 938		2 938	1,05			2 938	NS			
Production vendue biens											
Production vendue services	276 958		276 958	99,95			276 958	NS			
Chiffres d'Affaires Nets	279 896		279 896	100,00			279 896	NS			
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges											
Autres produits			10	0,00			10	NS			
Total des produits d'exploitation (I)			279 906	100,00			279 906	NS			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			7 774	2,78			7 774	NS			
Variation de stock (marchandises)			-422	-0,11			-422	NS			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			2 547	0,91			2 547	NS			
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			285 911	102,15			285 911	NS			
Impôts, taxes et versements assimilés			1 626	0,58			1 626	NS			
Salaires et traitements			69 750	24,92			69 750	NS			
Charges sociales			16 513	5,90			16 513	NS			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 564	8,06			22 564	NS			
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges											
Autres charges			247	0,09			247	NS			
Total des charges d'exploitation (II)			406 509	145,24			406 509	NS			
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-126 603	-45,22			-126 603	NS			
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations											
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement											
Total des produits financiers (V)											
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			4 851	1,73			4 851	NS			
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			4 851	1,73			4 851	NS			
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 850	-1,72			-4 850	NS			
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			-131 454	-46,96			-131 454	NS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion											
Produits exceptionnels sur opérations en capital											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Total des produits exceptionnels (VII)											
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			30	0,01			30	NS			
Charges exceptionnelles sur opérations en capital											
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			26 830	9,59			26 830	NS			

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)		du 01/04/2018 au 30/06/2019 (15 mois)	Exercice précédent 31/03/2018 (12 mois)	Variation absolue (15 / 12)	%
Total des charges exceptionnelles (VIII)		26 860	9,60		26 860 N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-26 860	-9,59		-26 860 N/S
Participation des salariés (IX)					
Impôts sur les bénéfices (X)					
Total des Produits (I+III+V+VII)		279 906	100,00		279 906 N/S
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		438 220	156,57		438 220 N/S
RÉSULTAT NET		-158 314	-56,55		-158 314 N/S
<i>Perte</i>					
Dont Crédit-bail mobilier					
Dont Crédit-bail immobilier					

Annexe

1- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- Le nouveau référencement au règlement 2018-07 de l'ANC du 10 décembre 2018 modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.
- Les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- indépendance des exercices.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique. (Cf. 3.1.3)
- Stocks de marchandises : ils sont évalués au dernier prix d'achat connu.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

L'exercice clos le 30 juin 2019 est le premier exercice de la société, qui a été constituée le 16 avril 2018. Il a donc une durée exceptionnelle de 15 mois.

La société exploite un centre de remise en forme sous l'enseigne GIGAFIT, en application d'un contrat de franchise avec la société GIGAFIT DEVELOPPEMENT en date du 09 avril 2018.

Annexe (suite)**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF****3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 192 969

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		171 719		171 719
Immobilisations financières		21 250		21 250
TOTAL		192 969		192 969

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 22 564

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles		22 564		22 564
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL		22 564		22 564

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Materiel industriel	26 726	5 428	21 297	5 ans
Instal./agenc.divers	130 800	14 294	116 506	10 ans
Mat.bureau & informatique	2 924	582	2 343	5 ans
Mobilier	11 269	2 260	9 008	5 ans
TOTAL	171 719	22 564	149 155	

3.2 - Etat des créances = 9 843

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif circulant & charges d'avance	9 843	9 843	
TOTAL	9 843	9 843	

3.3 - Charges constatées d'avance = 895

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe (suite)**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF****4.1 - Capital social = 5 000**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice			
Titres émis	500	10,00	5 000
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	500	10,00	5 000

4.2 - Provisions = 26 830

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Utilisées	Non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques &		26 830			26 830
TOTAL		26 830			26 830

4.3 - Etat des dettes = 308 344

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	161 972	39 283	97 087	25 603
Dettes financières diverses	62 253	62 253		
Fournisseurs	55 107	55 107		
Dettes fiscales & sociales	19 120	19 120		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance	9 891	9 891		
TOTAL	308 344	185 654	97 087	25 603

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 16 873

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	157
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	9 379
Dettes fiscales & sociales	7 337
Autres dettes	
TOTAL	16 873

4.5 - Produits constatés d'avance = 9 891

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe (suite)**5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT****5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 279 896**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 938	1,05 %
Prestations de services	276 308	98,72 %
Produits des activités annexes	650	0,23 %
TOTAL	279 896	100.00 %

Annexe (suite)**6 - AUTRES INFORMATIONS****6.1 - Effectif moyen**

Catégories de salariés	Salariés	En régie
Cadres	0	
Agents de maîtrise & techniciens	1	
Employés	2	
Ouvriers		
Apprentis sous contrat	0	
TOTAL	3	0

Annexe (suite)**8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE**

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges constatées d'avance = 895

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance(486000)	895
TOTAL	895

8.2 - Charges à payer = 16 873

Emprunts & dettes auprès des étab. De crédit	Montant
Int courus/emprunts établissts crédit(168840)	157
TOTAL	157

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues (408100)	9 379
TOTAL	9 379

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer(428200)	5 315
Org.soc. congés à payer(438200)	1 472
Formation continue(448630)	549
TOTAL	7 337

8.3 - Produits constatés d'avance = 9 891

Produits constatés d'avance	Montant
Produits constatés d'avance(487000)	9 891
TOTAL	9 891