

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 : 2020 B 20226 Numéro SIREN : 878 868 009 Nom ou dénomination : CLUB ISSY LES MOULINEAUX
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2021 sous le numéro de dépôt 94878

CMG ISSY

62 rue Jouffroy d'Abbans

75017 PARIS

Etats financiers au 31 décembre 2020

DocuSigned by:

FCB58D0C520B4E7...

Sommaire

BILAN	3
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX	7
1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE	7
2. CONTINUITE D'EXPLOITATION	7
3. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE	7
4. REGLES ET METHODES COMPTABLES	8
• <i>Changement de méthode</i>	8
• <i>Immobilisations incorporelles et corporelles</i>	8
• <i>Immobilisations financières</i>	8
• <i>Créances et dettes</i>	8
• <i>Provision pour retraite :</i>	9
• <i>Produits constatés d'avance</i>	9
• <i>Intégration fiscale</i>	9
• <i>Consolidation</i>	9
• <i>Identité de la société mère</i>	9
• <i>Rémunérations des dirigeants</i>	9
• <i>Gestion de de trésorerie</i>	10
• <i>Etat des immobilisations</i>	11
• <i>Etat des amortissements</i>	12
• <i>Etat des provisions</i>	13
• <i>Etat des échéances des créances et des dettes</i>	14
• <i>Produits et avoirs à recevoir</i>	15
• <i>Charges à payer et avoirs à établir</i>	15
• <i>Charges et produits constatés d'avance</i>	15
• <i>Composition du capital social</i>	15
• <i>Tableau de variation des capitaux propres</i>	16
• <i>Engagements financiers</i>	16
• <i>Effectif moyen</i>	16
• <i>Détail du résultat financier</i>	16

BILAN

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (2 mois)	Variation
	Brut	Amort.prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
Actif immobilisé					
Frais d'établissement					
Recherche et développement					
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	1 623 404	1 017 363	606 041	741 616	- 135 575
Installations techniques, matériel et outillage industriels	146 343	136 691	9 652	26 200	- 16 548
Autres immobilisations corporelles	290 883	253 182	37 701	53 557	- 15 856
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	168 636		168 636	165 500	3 136
TOTAL (I)	2 229 265	1 407 236	822 029	986 873	- 164 844
Actif circulant					
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	72		72		72
Clients et comptes rattachés	11 801	9 834	1 967		1 967
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	2 973		2 973		2 973
. Organismes sociaux	6 570		6 570		6 570
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	102 135		102 135	70 828	31 307
. Autres	37 344		37 344		37 344
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	2 488		2 488	12 956	- 10 468
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	96 263		96 263	99 000	- 2 737
TOTAL (II)	259 646	9 834	249 812	182 783	67 029
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)					
TOTAL ACTIF (0 à V)	2 488 912	1 417 070	1 071 842	1 169 656	- 97 814

BILAN (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (2 mois)	Variation
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 150 150)	150 150	150 150	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	132 994	132 994	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-572 603		- 572 603
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	-289 459	283 144	- 572 603
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	1 651	1 443	208
TOTAL (III)	1 651	1 443	208
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	456 749		456 749
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	455 444	424 966	30 478
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	24 975	16 384	8 591
. Organismes sociaux	22 992	20 836	2 156
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	21 158		21 158
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	32 363		32 363
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 650	4 650	
Autres dettes	2 735		2 735
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	338 586	418 232	- 79 646
TOTAL (IV)	1 359 650	885 068	474 582
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	1 071 842	1 169 656	- 97 814

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2019 (2 mois)	Variation absolue	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	513 407		513 407		513 407	N/S
Chiffres d'affaires Nets	513 407		513 407		513 407	N/S
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges						
Autres produits			1		1	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			513 408		513 408	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			87		87	N/S
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			686 564		686 564	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			62 852		62 852	N/S
Salaires et traitements			130 697		130 697	N/S
Charges sociales			14 966		14 966	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			167 979		167 979	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			9 834		9 834	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges			207		207	N/S
Autres charges			8 876		8 876	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 082 062		1 082 062	N/S
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-568 654		- 568 654	N/S
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			3 949		3 949	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			3 949		3 949	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-3 949		- 3 949	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-572 603		- 572 603	N/S

COMPTE DE RESULTAT (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 31/12/2020 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2019 (2 mois)	Variation absolue	%
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				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)				
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	513 408		513 408	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 086 011		1 086 011	N/S
RESULTAT NET	-572 603		- 572 603	N/S

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 1 071 841,94 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -572 603,26 euros, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

L'exercice précédent avait une durée de 2 mois recouvrant la période du 08/11/2019 au 31/12/2019.

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'ENTREPRISE

L'exercice 2020 a été marqué par l'épidémie de COVID-19. Par arrêté ministériel en date du 14 mars 2020, le club a été contraint à la fermeture, jusqu'au 22 juin 2020. Un nouvel arrêté préfectoral en date du 25 septembre 2020, a contraint de nouveau à arrêter les activités à compter du 26 septembre. Le club n'était toujours pas rouvert à la clôture de l'exercice.

La fermeture sur plus de la moitié de l'année a entraîné une réduction significative du chiffre d'affaires de la société. Le résultat opérationnel courant a été affecté par la perte de marge opérationnelle courante en lien avec la baisse du chiffre d'affaires et avec les coûts inévitables et cela malgré les mesures de flexibilité mises en place. Ces coûts concernent principalement des coûts fixes de locaux et matériels non utilisés, ainsi que des coûts liés au protocole sanitaire et aux mesures de protection des collaborateurs sur site face aux risques sanitaires.

Compte tenu de ces impacts multiples, mais aussi des mesures d'économie qui ont été prises, il n'est pas possible d'isoler dans la variation de la performance la part qui serait imputable au COVID-19.

Pour faire face à cette situation, des mesures de chômage partiel du personnel ont été mises en place. La société a bénéficié d'un montant de 78 k€ au titre des indemnisations chômage partiel, ainsi que d'exonérations et reports d'échéances de charges sociales.

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.

En mars 2020, CMG Issy a déménagé son siège social au 62 rue Jouffroy d'Abbans, 75017 Paris.

Depuis le 1er janvier 2020, CMG Issy est intégrée dans le périmètre d'intégration fiscale dont Ken Group est tête de groupe.

2. CONTINUE D'EXPLOITATION

Les capitaux propres de la société sont inférieurs de plus de la moitié du capital social et présentent une situation nette négative de 289 459 euros. La société mère s'est engagée à continuer de soutenir sa filiale.

3. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

La crise sanitaire s'est poursuivie sur 2021. La réouverture des clubs est prévue pour le 9 juin. Ainsi, près de la moitié de l'exercice 2021 n'a d'ores et déjà pas permis d'activité. Les mesures de chômage partiel en vigueur ont été poursuivies.

4. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 de la société **CMG ISSY** sont établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce (Articles L.123-12 à L.123-28), du règlement ANC n°2018-07 du 10 décembre 2018, modifiant le règlement n°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général (PCG), homologué par arrêté du 26 décembre 2018 applicable aux exercices clos le 31 décembre 2020.

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,

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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- **Changement de méthode**

Néant.

- **Immobilisations incorporelles et corporelles**

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, au cours de l'exercice durant lequel elles ont été acquises. Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels	1 à 5 ans
Concessions brevets	1 à 10 ans
Construction	20 ans
Aménagements & installations	4 à 20 ans
Matériel	3 à 10 ans
Divers	5 à 10 ans

- **Immobilisations financières**

Le poste se compose exclusivement de dépôts et cautionnement versés.

- **Créances et dettes**

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale.

Une dépréciation des créances douteuses est enregistrée lorsqu'il devient probable que la créance ne sera pas encaissée et qu'il est possible d'estimer raisonnablement le montant de la perte.

Les dépréciations sont estimées en tenant compte de l'historique des pertes sur créances, de l'analyse de l'antériorité et d'une estimation détaillée des risques.

- **Provision pour retraite :**

Pour les régimes à prestations définies, le montant des engagements pour les indemnités de départ à la retraite des salariés permanents fait l'objet d'une provision au bilan. Le montant est évalué suivant la méthode des crédits projetés, cette méthode repose sur les éléments actualisés suivants :

- Droits projetés à la retraite au prorata de l'ancienneté,
- Départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans,
- Salaire de fin de carrière,
- Table de mortalité THV02 et TFV02
- Table de rotation des effectifs de 0% à 14% en fonction de l'âge,
- Evolution des profils de carrière y compris les phénomènes d'inflation : Cadre 1,00% Non-cadre 1,00%,
- Taux d'actualisation 0,25%.

Le montant de la provision pour retraite au 31 décembre 2020 s'élève à 1 651 euros dont une dotation nette au titre de la période de 207 euros.

- **Produits constatés d'avance**

Une partie importante du chiffre d'affaires de la société est constituée par des abonnements dont le terme ne coïncide pas avec celui de l'exercice social. Pour tenir compte de ce décalage, une provision pour abonnements à servir, correspondant à la prestation restant à assurer, est constituée au passif du bilan et présentée en compte de régularisation.

- **Intégration fiscale**

Le résultat fiscal de la société est intégré dans celui de sa société mère, la société KEN GROUP. Chaque société intégrée est tenue solidairement au paiement de l'impôt sur les sociétés, qui est payé par la société mère pour toutes les sociétés du groupe.

Les charges d'impôts sont supportées par les sociétés intégrées, les économies d'impôts liés aux déficits éventuels des sociétés intégrées bénéficient à la société mère.

Au 31 décembre 2020, la société n'a pas de charge d'impôt. La société présente un déficit de 569 612 euros.

- **Consolidation**

Les comptes annuels de la société sont inclus, suivant la méthode de l'intégration globale, dans les comptes consolidés de KEN GROUP et ses filiales.

- **Identité de la société mère**

KEN GROUP
62 rue Jouffroy d'Abbans
75017 Paris
n° Siren : 489 723 858

- **Rémunérations des dirigeants**

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

- **Gestion de de trésorerie**

Depuis le 1^{er} janvier 2020, la société KEN GROUP est le groupement centralisateur de la trésorerie des filiales du groupe adhérentes à cette convention. Dans le cadre de cette convention, la société KEN GROUP aura pour but :

- D'optimiser les conditions de gestion des besoins et excédents de trésorerie à court terme des membres ;
- Réaliser un équilibre financier à l'intérieur du Groupe ;
- Optimiser les conditions de recours à la centralisation de trésorerie.

Les prêts/emprunts consentis entre le groupement centralisateur et les membres sont rémunérés au taux annuel de Euribor 1 mois + 3% (taux prêteur) et Euribor 1 mois + 4% (taux emprunteur).

- **Etat des immobilisations**

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			
Autres immobilisations incorporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre	1 623 404		
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	146 343		
Autres installations, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	290 883		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	2 060 630		
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	165 500		3 136
TOTAL	165 500		3 136
TOTAL GENERAL	2 226 129		3 136

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réév. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre			1 623 404	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions			146 343	
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres installations, agencements, aménagements				
Matériel de transport			290 883	
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			2 060 630	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			168 636	
TOTAL			168 636	
TOTAL GENERAL			2 229 265	

- **Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	881 788	135 575		1 017 363
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	120 142	16 548		136 691
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	237 326	15 856		253 182
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	1 239 257	167 979		1 407 236
TOTAL GENERAL	1 239 257	167 979		1 407 236

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions sur sol propre					
Constructions sur sol d'autrui	135 575				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	16 548				
Installations générales, agencements divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	15 856				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	167 979				
TOTAL GENERAL	167 979				

• *Etat des provisions*

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	1 443	207		1 651
TOTAL Provisions	1 443	207		1 651
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations		9 834		9 834
TOTAL Dépréciations		9 834		9 834
TOTAL GENERAL	1 443	10 041		11 485
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		10 041		

• **Etat des échéances des créances et des dettes**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	168 636		168 636
Clients douteux ou litigieux	11 801	11 801	
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 973	2 973	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	6 570	6 570	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	102 135	102 135	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés			
- Divers	34 193	34 193	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	3 152	3 152	
Charges constatées d'avance	96 263	96 263	
TOTAL GENERAL	425 722	257 086	168 636
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum				
- plus d'un an				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	455 444	455 444		
Personnel et comptes rattachés	24 975	24 975		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 992	22 992		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	21 158	21 158		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	32 363	32 363		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	4 650	4 650		
Groupe et associés	456 749	456 749		
Autres dettes	2 735	2 735		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	338 586	338 586		
TOTAL GENERAL	1 359 650	1 359 650		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

- **Produits et avoirs à recevoir**

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières CREANCES Créances clients et comptes rattachés Autres créances (dont avoirs à recevoir :) VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT DISPONIBILITES	36 339
TOTAL	36 339

- **Charges à payer et avoirs à établir**

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit Emprunts et dettes financières divers Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes (dont avoirs à établir :)	3 805 39 197 2 735
TOTAL	45 737

- **Charges et produits constatés d'avance**

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	96 263	338 586
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	96 263	338 586

- **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 501 500	0,1
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 501 500	0,1

- **Tableau de variation des capitaux propres**

	31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Résultat 2020	31/12/2020
Capital	150 150			150 150
Prime d'émission	132 994			132 994
Résultat	-		-572 603	-572 603
Capitaux propres	283 144	-	-572 603	-289 459

- **Engagements financiers**

- Engagements donnés :

Néant.

- Engagements reçus :

Néant.

- **Effectif moyen**

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	4	
Techniciens	7	
TOTAL	12	

- **Détail du résultat financier**

	Charges financières	Produits financiers
Intérêts des comptes courants	3 949	
TOTAL	3 949	

Club Issy les Moulineaux
Société par actions simplifiée au capital de 150.150 euros
Siège social : 62 rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris
RCS Paris 878 868 009
(la « Société »)

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2021**

L'an deux mille vingt et un,

Le trente juin,

La société CMG SPORTS CLUB société par actions simplifiée au capital de 32.233.000 euros dont le siège social se situe 62 rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Paris sous le numéro d'immatriculation unique 339 422 289, représentée par son Président, la société KEN GROUP, elle-même représentée par son Président, la société ZAK, elle-même représentée par son cogérant, Monsieur Frank-Elie BENZAQUEN, associée unique de la Société (l'« Associée Unique »),

après avoir pris connaissance des documents suivants :

- l'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020,
- le texte du projet des décisions qui lui sont soumises,

a pris les décisions relatives à l'ordre du jour suivant :

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Décisions à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce
- Nomination d'un ou plusieurs liquidateurs,
- Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 al 4 du Code de commerce,
- Questions diverses,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

PREMIERE DECISION

Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 et quitus au Président

L'Associée Unique,

approuve les comptes, soit le bilan et le compte de résultat, de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 tels qu'ils sont présentés et qui font apparaître une perte de (572.603) euros,

en conséquence, **donne** au Président quitus entier et sans réserve de sa gestion pour l'exercice clos,

prend également acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

DEUXIEME DECISION

Affectation du résultat de l'exercice social clos

L'Associée Unique,

prend acte que les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2020 font apparaître une perte de (572.603) euros,

décide d'affecter la perte en totalité au compte de « report à nouveau »,

constate que, compte tenu de cette affectation :

- Le compte « report à nouveau » s'élève à (572.603) euros,
- Les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de (289.459) euros pour un capital social de 150.150 euros et deviendraient ainsi inférieur à la moitié du capital social,

prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois derniers exercices.

TROISIEME DECISION

Décisions à prendre dans le cadre des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce

L'Associé Unique

statuant en application des dispositions de l'article L. 225-248 du Code de commerce et au vu de la deuxième résolution ci-dessus,

décide qu'il n'y a pas lieu à dissolution de la Société,

constate, en conséquence, la poursuite des activités de la Société.

Il est rappelé que la Société est tenue au plus tard à la clôture du deuxième exercice social suivant celui au cours duquel la constatation des pertes est intervenue, soit de réduire son capital d'un montant au moins égal à celui des pertes qui n'ont pas été imputées sur les réserves, soit de reconstituer ses capitaux propres à concurrence d'une valeur au moins égale à la moitié du capital social.

QUATRIEME DECISION

Nomination d'un ou plusieurs liquidateurs

L'Associé Unique

connaissance prise de la résolution qui précède,

décide, de ne pas dissoudre la Société et en conséquence, qu'il n'y a pas lieu de nommer un ou plusieurs liquidateurs à l'effet de réaliser l'actif, payer le passif et attribuer le solde disponible aux associés de la Société.

CINQUIEME DECISION

Mention des conventions visées à l'article L. 227-10 al 4 du Code de commerce

L'Associée Unique,

prend acte, conformément à l'article L. 227-10, alinéa 4, du Code de commerce, que les conventions suivantes sont intervenues directement ou par personne interposée entre la Société et son dirigeant, son

Associé Unique ou la société la contrôlant au sens de l'article L. 233-3 du Code de commerce au cours de l'exercice écoulé :

- une convention licence de marque conclue le 31 décembre 2019 avec l'associé unique et poursuivie au cours de l'exercice ;
- une convention de gestion centralisée de trésorerie en date du 1^{er} janvier 2020 ;
- une convention de management avec Ken Group la société tête du groupe Ken conclue en date du 1^{er} janvier 2020.

SIXIEME DECISION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Associée Unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des délibérations pour remplir toutes formalités légales consécutives à l'adoption des décisions qui précèdent.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associée Unique répertorié sur le registre des décisions de l'Associée Unique.

CMG SPORTS CLUB

Par : KEN GROUP

Elle-même représentée par ZAK

Elle-même représentée par Monsieur

Frank-Elie BENZAQUEN