

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 13228 Numéro SIREN : 878 866 623 Nom ou dénomination : CLUB AUTEUIL
--

Ce dépôt a été enregistré le 02/09/2021 sous le numéro de dépôt 94886

CMG AUTEUIL

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. EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE	7
3. REGLES ET METHODES COMPTABLES	7
• <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>Provisions pour risques</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>Crédit-bail mobilier</i>	16
• <i>Effectif moyen</i>	17
• <i>Détail du résultat financier</i>	17
• <i>Détail du résultat exceptionnel</i>	17

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	7 213	7 213			
Concessions, brevets, droits similaires					
Fonds commercial	1 331 385	104 359	1 227 027	1 227 027	
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Terrains					
Constructions	5 152 873	3 973 258	1 179 615	1 375 680	- 196 065
Installations techniques, matériel et outillage industriels	425 863	377 321	48 542	82 930	- 34 388
Autres immobilisations corporelles	124 307	112 112	12 195	17 128	- 4 933
Immobilisations en cours	1 410		1 410		1 410
Avances et acomptes					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	89 637		89 637	86 386	3 251
TOTAL (I)	7 132 689	4 574 262	2 558 426	2 789 151	- 230 725
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	1 688		1 688		1 688
Clients et comptes rattachés	31 086	23 776	7 310	4 608	2 702
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs					
. Personnel	3 430		3 430		3 430
. Organismes sociaux	13 349		13 349		13 349
. Etat, impôts sur les bénéfices					
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	80 212		80 212	35 843	44 369
. Autres	21 374		21 374		21 374
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	14 117		14 117	6 902	7 215
Instruments financiers à terme et jetons détenus					
Charges constatées d'avance	408		408		408
TOTAL (II)	165 665	23 776	141 889	47 353	94 536
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)	7 298 354	4 598 038	2 700 316	2 836 505	- 136 189

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 : 270 450)	270 450	270 450	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	1 533 181	1 533 181	
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice	-668 802		- 668 802
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Résultat de l'exercice précédent à affecter			
TOTAL (I)	1 134 829	1 803 631	- 668 802
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges	9 439	11 122	- 1 683
TOTAL (III)	9 439	11 122	- 1 683
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	529 645		529 645
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	319 694	215 059	104 635
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	62 584	30 408	32 176
. Organismes sociaux	39 307	32 829	6 478
. Etat, impôts sur les bénéfices			
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	7 583	768	6 815
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	17 918		17 918
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 761	1 562	6 199
Autres dettes	8 269		8 269
Instruments financiers à terme			
Produits constatés d'avance	563 286	741 126	- 177 840
TOTAL (IV)	1 556 047	1 021 751	534 296
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif(V)			
TOTAL PASSIF (I à V)	2 700 316	2 836 505	- 136 189

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	877 438		877 438		877 438	N/S
Chiffres d'affaires Nets	877 438		877 438		877 438	N/S
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			1 683		1 683	N/S
Autres produits			2		2	N/S
Total des produits d'exploitation (I)			879 123		879 123	N/S
Achats de marchandises (y compris droits de douane)						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approv.)						
Autres achats et charges externes			1 060 370		1 060 370	N/S
Impôts, taxes et versements assimilés			31 178		31 178	N/S
Salaires et traitements			157 499		157 499	N/S
Charges sociales			26 226		26 226	N/S
Dotations aux amortissements sur immobilisations			235 386		235 386	N/S
Dotations aux provisions sur immobilisations						
Dotations aux provisions sur actif circulant			23 776		23 776	N/S
Dotations aux provisions pour risques et charges						
Autres charges			5 636		5 636	N/S
Total des charges d'exploitation (II)			1 540 071		1 540 071	N/S
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)			-660 948		- 660 948	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			13 658		13 658	N/S
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
Total des charges financières (VI)			13 658		13 658	N/S
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-13 658		- 13 658	N/S
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)			-674 606		- 674 606	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	14 156		14 156	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Total des produits exceptionnels (VII)	14 156		14 156	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	8 352		8 352	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
Total des charges exceptionnelles (VIII)	8 352		8 352	N/S
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 804		5 804	N/S
Participation des salariés (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des Produits (I+III+V+VII)	893 279		893 279	N/S
Total des charges (II+IV+VI+VII+IX+X)	1 562 081		1 562 081	N/S
RESULTAT NET	-668 802		- 668 802	N/S

ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020 dont le total est de 2 700 315,68 euros et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -668 802,06 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 118 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 Auteuil a déménagé son siège social au 62 rue Jouffroy d'Abbans, 75017 Paris.

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

2. 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.

3. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels au 31 décembre 2020 de la société **CMG AUTEUIL** 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

Le fonds commercial n'est pas amorti. La valorisation est revue à la clôture de chaque exercice, suivant l'évolution du nombre d'abonnés et du prix moyen de l'abonnement ; une provision est constituée le cas échéant.

- **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.

- **Provisions pour risques**

Elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.

- **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 9 439 € dont une reprise nette au titre de la période de 1 683 €.

- **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 660 856 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	7 213		
Autres immobilisations incorporelles	1 331 385		
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui	5 152 873		
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	425 863		
Autres installations, agencements, aménagements	2 451		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	121 856		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			1 410
Avances et acomptes			
TOTAL	5 703 043		1 410
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	86 386		3 251
TOTAL	86 386		3 251
TOTAL GENERAL	7 128 028		4 661

	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			7 213	
Autres immobilisations incorporelles			1 331 385	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui			5 152 873	
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			425 863	
Autres installations, agencements, aménagements			2 451	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			121 856	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			1 410	
Avances et acomptes				
TOTAL			5 704 453	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			89 637	
TOTAL			89 637	
TOTAL GENERAL			7 132 689	

- **Etat des amortissements**

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche	7 213			7 213
Autres immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	3 777 193	196 065		3 973 258
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	342 933	34 388		377 321
Installations générales, agencements divers	993	245		1 238
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	106 186	4 688		110 874
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	4 227 305	235 386		4 462 691
TOTAL GENERAL	4 234 517	235 386		4 469 904

	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	196 065				
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	34 388				
Installations générales, agencements divers	245				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	4 688				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	235 386				
TOTAL GENERAL	235 386				

• **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	11 122		1 683	9 439
TOTAL Provisions	11 122		1 683	9 439
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	104 359			104 359
		23 776		23 776
TOTAL Dépréciations	104 359	23 776		128 134
TOTAL GENERAL	115 481	23 776	1 683	137 574
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		23 776	1 683	

• **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	89 637		89 637
Clients douteux ou litigieux	28 531	28 531	
Autres créances clients	2 555	2 555	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 430	3 430	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	13 349	13 349	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfices			
- T.V.A	80 212	80 212	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	403	403	
- Divers	18 817	18 817	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 155	2 155	
Charges constatées d'avance	408	408	
TOTAL GENERAL	239 497	149 859	89 637
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	319 694	319 694		
Personnel et comptes rattachés	62 584	62 584		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 307	39 307		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfices				
- T.V.A	7 583	7 583		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	17 918	17 918		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	7 761	7 761		
Groupe et associés	529 645	529 645		
Autres dettes	8 269	8 269		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	563 286	563 286		
TOTAL GENERAL	1 556 047	1 556 047		
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	20 381
TOTAL	20 381

- **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 :)	15 404 76 384 8 269
TOTAL	100 057

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

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	408	563 286
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	408	563 286

- **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 704 500	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	2 704 500	0,1

- **Tableau de variation des capitaux propres**

	31/12/2019	Affectation du résultat 2019	Résultat 2020	31/12/2020
Capital	270 450			270 450
Prime d'émission	1 533 181			1 533 181
Résultat	-		-668 802	-668 802
Capitaux propres	1 803 631	-	-668 802	1 134 829

- **Engagements financiers**

- Engagements donnés :

Néant.

- Engagements reçus :

Néant.

- **Crédit-bail mobilier**

	Matériel	Autres	Total
Valeur d'origine	265 717		265 717
Amortissements :			
- Cumuls exercices antérieurs	215 578		215 578
- Dotations de l'exercice	45 457		45 457
TOTAL	261 035		261 035
Redevances payées :			
- Cumuls exercices antérieurs	265 498		265 498
- Exercice	28 128		28 128
TOTAL	293 626		293 626
Redevances restant à payer :			
- à un an au plus			
- à plus d'un an et cinq au plus			
- à plus de cinq ans			
TOTAL			
Valeur résiduelle :			

- *Effectif moyen*

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	2	
Employés	5	
Techniciens	13	
TOTAL	20	

- *Détail du résultat financier*

	Charges financières	Produits financiers
Intérêts des comptes courants	13 658	
TOTAL	13 658	

- *Détail du résultat exceptionnel*

	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Travaux électriques	8 352	
Remboursement d'assurance		14 156
TOTAL	8 352	14 156

Club Auteuil
Société par actions simplifiée au capital de 270.450 euros
Siège social : 62 rue Jouffroy d'Abbans - 75017 Paris
RCS Paris 878 866 623
(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,
- 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 (668.802),

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 (668.802) 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 (668.802) euros,
- Les capitaux propres de la Société s'élèvent à un montant de 1.134.829 euros pour un capital social de 270.450 euros,

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

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.

QUATRIEME 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.

DocuSigned by:


CMG SPORTS CLUB

Par : KEN GROUP

Elle-même représentée par ZAK

Elle-même représentée par Monsieur

Frank-Elie BENZAQUEN