

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 03355 Numéro SIREN : 398 658 575 Nom ou dénomination : A R J

Ce dépôt a été enregistré le 17/11/2022 sous le numéro de dépôt 31717

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12		Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)			Morgan DJORNO		
	Immobilisations incorporelles					
	Frais d'établissement			✓ Signé et certifié par vousign		
	Frais de développement					
	Concessions, brevets et droits similaires	35 995	22 275	13 720	13 720	
	Fonds commercial (1)	265 818		265 818	265 818	
	Autres immobilisations incorporelles					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations corporelles					
	Terrains					
	Constructions					
	Installations techniques, matériel et outillage					
	Autres immobilisations corporelles	261 539	70 922	190 617	212 109	21 492 10.13
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	Immobilisations financières (2)					
	Participations mises en équivalence					
	Autres participations	5 310 000		5 310 000	5 310 000	
	Créances rattachées à des participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières	125 442		125 442	153 467	28 025 18.26
	Total II	5 998 794	93 197	5 905 597	5 955 115	49 518 0.83
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	36 065		36 065	38 404	2 339 6.09
	Avances et acomptes versés sur commandes	15 852		15 852	15 852	
	Créances (3)					
	Clients et comptes rattachés	2 393 291	100 057	2 293 234	1 610 100	683 134 42.43
	Autres créances	147 268		147 268	213 930	66 662 31.16
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé					
	Valeurs mobilières de placement					
	Disponibilités	215 226		215 226	559 985	344 759 61.57
	Charges constatées d'avance (3)	221 466		221 466	79 521	141 945 178.50
	Total III	3 029 167	100 057	2 929 110	2 501 939	427 170 17.07
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	Primes de remboursement des obligations (V)					
	Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		9 027 961	193 254	8 834 707	8 457 054	377 653 4.47

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

0-

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000)	10 000	10 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	1 000	1 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	1 106 675	856 675	250 000	29.18
	Report à nouveau	270	164	106	64.73
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	346 056	250 106	95 950	38.36
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 464 001	1 117 945	346 056	30.95
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
PROVISIONS	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 616 456	4 592 831	976 375	21.26
	Concours bancaires courants	1 255	1 922	667	34.69
	Emprunts et dettes financières diverses	2 624 791	1 554 313	1 070 478	68.87
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		9 556	9 556	100.00
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	446 150	640 720	194 571	30.37
	Dettes fiscales et sociales	574 499	445 534	128 965	28.95
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	18 980	18 393	587	3.19
	Produits constatés d'avance (1)	88 576	75 840	12 736	16.79
Comptes de Régularisation	Total IV	7 370 706	7 339 110	31 596	0.43
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		8 834 707	8 457 054	377 653	4.47

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

4 739 776 4 251 320

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Autres immobilisations incorporelles	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Titres immobilisés	X
Evaluation des créances et des dettes	X
Disponibilités en Euros	X
Produits à recevoir	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
Liste des filiales et participations	X

Morgan DJORNO

✓ Signé et certifié par vousign 

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	317 528		
Installations générales agencements aménagements divers	200 000		4 845
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	63 814		4 262
TOTAL	263 814		9 107
Autres participations	5 310 000		
Prêts, autres immobilisations financières	153 467		5 333
TOTAL	5 463 467		5 333
TOTAL GENERAL	6 044 809		14 440

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles		15 715	301 813	301 813
Installations générales agencements aménagements divers			204 845	204 845
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		11 382	56 694	56 694
TOTAL		11 382	261 539	261 539
Autres participations			5 310 000	5 310 000
Prêts, autres immobilisations financières		33 358	125 442	125 442
TOTAL		33 358	5 435 442	5 435 442
TOTAL GENERAL		60 455	5 998 794	5 998 794

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	37 990		15 715	22 275
Installations générales agencements aménagements divers	12 654	20 088		32 742
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	39 050	10 512	11 382	38 180
TOTAL	51 704	30 600	11 382	70 922
TOTAL GENERAL	89 694	30 600	27 097	93 197

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	20 088				
Matériel de bureau informatique mobilier	10 512				
TOTAL	30 600				
TOTAL GENERAL	30 600				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	80 057	20 000			100 057
TOTAL	80 057	20 000			100 057
TOTAL GENERAL	80 057	20 000			100 057
Dont dotations et reprises d'exploitation		20 000			

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	125 442	0	125 442
Clients douteux ou litigieux	143 028	143 028	
Autres créances clients	2 250 262	2 250 262	
Personnel et comptes rattachés	1 926	1 926	
Taxe sur la valeur ajoutée	106 070	106 070	
Groupe et associés	37 751	37 751	
Débiteurs divers	1 520	1 520	
Charges constatées d'avance	221 466	221 466	
TOTAL	2 887 466	2 762 024	125 442

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	829 102	279 102	550 000	
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 788 609	707 679	2 080 930	
Emprunts et dettes financières divers	81 097	81 097		
Fournisseurs et comptes rattachés	446 150	446 150		
Personnel et comptes rattachés	104 887	104 887		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	124 166	124 166		
Impôts sur les bénéfices	34 625	34 625		
Taxe sur la valeur ajoutée	290 350	290 350		
Autres impôts taxes et assimilés	20 470	20 470		
Groupe et associés	2 543 694	2 543 694		
Autres dettes	18 980	18 980		
Produits constatés d'avance	88 576	88 576		
TOTAL	7 370 706	4 739 776	2 630 930	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	979 005			

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
Actions ordinaires	100.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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	
Fond de commerce	265 818			265 818	
Total	265 818			265 818	

Le fond de commerce n'a fait l'objet d'aucun amortissement, ni dépréciation

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.

Evaluation des immobilisations corporelles

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

Evaluation des amortissements

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

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

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

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

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 116 125
Total	1 116 125

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	4 102
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	156 280
Dettes fiscales et sociales	156 975
Total	317 357

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	221 466
Total	221 466
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	88 576
Total	88 576

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 346 000
Nantissement de fonds de commerce	246 000	
Engagement de délégation	300 000	
Nantissement de titres financiers COPYFAX	2 800 000	
Total (1)		3 346 000

Engagements reçus

GARANTIES PAR UN TIERS (Montants garantis à l'origine, dans la limite de la créance restant due)

- BPI France Financement Garantie : 50% (Emprunt de 1.650.000 €)
- Caution Solidaire Personne Physique : 168.000 € (Emprunt de 1.650.000 €)
- BPI France Financement Garantie : 40% (Emprunt de 1.400.000 €)
- Caution Solidaire Personne Physique : 165.000 € (Emprunt de 1.400.000 €)
- BPI France Financement Garantie : 40% (Emprunt de 246.000 €)
- Caution Solidaire Personne Physique : 37.000 € (Emprunt de 246.000 €)
- Nantissement de compte de titres financiers COPIEDEP chez un tiers : 2.500.000 €

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

ARJ

Société par Actions Simplifiée au capital de 10.000 €
Siège Social : Zone Europarc - 32 rue Eugène Dupuis - 94000 CRETEIL
Siret 398 658 575 00087 - RCS CRETEIL

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 3 MAI 2022 AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2021

DEUXIÈME DÉCISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 346.056 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	346.056 €
Au compte « Autres réserves »	346.000 €
Qui s'élèvera alors à 1.452.675 €	
Au compte « Report à nouveau »	52 €
Qui s'élèvera alors à 326 €	
Total réparti	346.056 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1.464.001 €.

L'actionnaire unique prend acte qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au titre des trois précédents exercices

Morgan Djorno

✓ Signé et certifié par yousign 

Certifié conforme

La société ASM CAPITAL

Président – Actionnaire unique

Représentée par Monsieur Morgan DJORNO