

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 21/01/2022 sous le numéro de dépôt 1706

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	51 710	37 990	13 720	14 003	283	2.02
	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	263 814	51 704	212 109	20 869	191 241	916.40
	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	153 467		153 467	110 808	42 659	38.50
Total II		6 044 809	89 694	5 955 115	5 721 499	233 616	4.08
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	38 404		38 404	78 955	40 551	51.36
	Avances et acomptes versés sur commandes				1 467	1 467	100.00
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	1 690 157	80 057	1 610 100	1 211 999	398 101	32.85
	Autres créances	213 930		213 930	403 659	189 729	47.00
	Capital souscrit - appelé, non versé						
Comptes de Régularisation	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	559 985		559 985	114 236	445 749	390.20
	Charges constatées d'avance (3)	79 521		79 521	26 798	52 723	196.74
	Total III	2 581 997	80 057	2 501 939	1 837 114	664 825	36.19
	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)		8 626 806	169 751	8 457 054	7 558 613	898 441	11.89

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

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12		Exercice N-1 31/12/2019 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 10 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	10 000		10 000			
	Réserves						
	Réserve légale	1 000		1 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	856 675		776 675		80 000	10.30
	Report à nouveau	164				164	
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	250 106		80 164		169 942	211.99
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	1 117 945		867 839		250 106	28.82
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	4 592 831		4 415 188		177 644	4.02
	Concours bancaires courants	1 922		3 106		1 184	38.11
	Emprunts et dettes financières diverses	1 554 313		940 218		614 095	65.31
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 556		140 206		130 650	93.18
	Dettes d'exploitation						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	640 720		863 755		223 035	25.82
	Dettes fiscales et sociales	445 534		226 043		219 492	97.10
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Autres dettes	18 393		7 762		10 631	136.96
	Produits constatés d'avance (1)	75 840		94 497		18 658	19.74
	Total IV	7 339 110		6 690 774		648 335	9.69
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		8 457 054		7 558 613		898 441	11.89

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

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 457 054.45 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 456 984.76 Euros et dégageant un bénéfice de 250 106.10 Euros.

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

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 NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant 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.

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 31/12/2020 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
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	317 528	
Installations générales agencements aménagements divers			200 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	44 760		19 053
TOTAL	44 760		219 053
Autres participations	5 310 000		
Prêts, autres immobilisations financières	110 808		43 459
TOTAL	5 420 808		43 459
TOTAL GENERAL	5 783 097		262 512

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL		317 528	317 528
Installations générales agencements aménagements divers			200 000	200 000
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			63 814	63 814
TOTAL			263 814	263 814
Autres participations			5 310 000	5 310 000
Prêts, autres immobilisations financières		800	153 467	153 467
TOTAL		800	5 463 467	5 463 467
TOTAL GENERAL		800	6 044 809	6 044 809

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	TOTAL	37 707	283	37 990
Installations générales agencements aménagements divers		12 654		12 654
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	23 892	15 159		39 050
TOTAL	23 892	27 813		51 704
TOTAL GENERAL	61 598	28 096		89 694

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles	TOTAL	283			
Instal.générales agenc.aménag.divers	12 654				
Matériel de bureau informatique mobilier	15 159				
TOTAL	27 813				
TOTAL GENERAL	28 096				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	80 682		625		80 057
TOTAL	80 682		625		80 057
TOTAL GENERAL	80 682		625		80 057
Dont dotations et reprises d'exploitation			625		

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	153 467	0	153 467
Clients douteux ou litigieux	96 069	96 069	
Autres créances clients	1 594 088	1 594 088	
Personnel et comptes rattachés	1 535	1 535	
Taxe sur la valeur ajoutée	109 904	109 904	
Groupe et associés	83 803	83 803	
Débiteurs divers	18 687	18 687	
Charges constatées d'avance	79 521	79 521	
TOTAL	2 137 074	1 983 607	153 467

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	2 139	2 139		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	4 592 614	1 504 825	3 087 789	
Emprunts et dettes financières divers	81 097	81 097		
Fournisseurs et comptes rattachés	640 720	640 720		
Personnel et comptes rattachés	105 467	105 467		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	110 820	110 820		
Impôts sur les bénéfices	71 070	71 070		
Taxe sur la valeur ajoutée	137 361	137 361		
Autres impôts taxes et assimilés	20 817	20 817		
Groupe et associés	1 473 215	1 473 215		
Autres dettes	18 393	18 393		
Produits constatés d'avance	75 840	75 840		
TOTAL	7 329 553	4 241 764	3 087 789	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	800 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	600 056			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	750 943
Autres créances	18 052
Total	768 995

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 139
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	103 866
Dettes fiscales et sociales	158 958
Total	264 963

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	79 521
Total	79 521
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	75 840
Total	75 840

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

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. 531-2/9, 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 27 MAI 2021 AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2020

DEUXIÈME DÉCISION

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 250.106 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	250.106 €
Au compte « Autres réserves »	250.000 €
Qui s'élèvera alors à 1.106.675 €	
Au compte « Report à nouveau »	106 €
Qui s'élèvera alors à 270 €	
Total réparti	250.106 €

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 1.117.945 €.

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

Certifié conforme

La société ASM CAPITAL

Président – Actionnaire unique

Représentée par Monsieur Morgan DJORNO