RCS : MARSEILLE
Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00032
Numéro SIREN : 529 287 401
Nom ou dénomination : A J Y INVEST

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2020 sous le numéro de dépôt 1285

Greffe du tribunal de commerce de Marseille

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 31/01/2020

Numéro de dépôt : 2020/1285

Déposant :

Nom/dénomination : A J Y INVEST

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 529 287 401

N° gestion : 2011 B 00032

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

SAS A.J.Y INVEST

55 AV DE BOIS BAUDRAN
ZI LA DELORME
13015 MARSEILLE

COMPTES ANNUELS du 01/01/2018 au 31/12/2018

	Pages
- Bilan actif-passif	*1 et 2*
- Compte de résultat	*3 et 4*

Certifié conforme

JEAN- PIERRE LA ROCCA
28 TRAVERSE PARANGON
Cap Mediterannee
13008 MARSEILLE
04.91.72.72.72

Dossier N° 0AJY en Euros.

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	962 070		962 070	962 070		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	962 070		962 070	962 070		
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	138 346		138 346	65 048	73 298	112.68
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 433		3 433	3 907	474-	12.14-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	141 779		141 779	68 956	72 823	105.61
	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)	1 103 849		1 103 849	1 031 026	72 823	7.06

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

Dossier N° 0AJY en Euros.

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	481 000	481 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	0	0		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	10 358-	743-	9 615-	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	161 181	9 615-	170 796	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	631 824	470 643	161 181	34.25
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	413 429	480 000	66 571-	13.87-
	Concours bancaires courants	25	778	753-	96.79-
	Emprunts et dettes financières diverses	53 153	75 473	22 320-	29.57-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 418	4 132	1 286	31.11
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	472 025	560 383	88 358-	15.77-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 103 849	1 031 026	72 823	7.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	125 823	146 954		

Dossier N° 0AJY en Euros.

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			8 310	9 222	912-	9.89-
Impôts, taxes et versements assimilés			194	1 172	978-	83.45-
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				0	0-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			8 504	10 394	1 890-	18.19-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 504-	10 394-	1 890	18.19
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

Dossier N° 0AJY en Euros.

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	174 095	799	173 296	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	174 095	799	173 296	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 410	20	4 390	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 410	20	4 390	NS
2. Résultat financier (V-VI)	169 685	779	168 906	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	161 181	9 615-	170 796	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		400	400-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		400	400-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		400	400-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		400	400-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	174 095	1 199	172 896	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 914	10 814	2 100	19.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	161 181	9 615-	170 796	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 1 295
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Dossier N° 0AJY en Euros.

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1 31/12/2017 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles						
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	962 070		962 070	962 070		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières						
	Total II	962 070		962 070	962 070		
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	138 346		138 346	65 048	73 298	112.68
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	3 433		3 433	3 907	474-	12.14-
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)						
	Total III	141 779		141 779	68 956	72 823	105.61
	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)	1 103 849		1 103 849	1 031 026	72 823	7.06

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

Dossier N° 0AJY en Euros

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	481 000	481 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	0	0		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves				
	Report à nouveau	10 358-	743-	9 615-	NS
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	161 181	9 615-	170 796	NS
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	631 824	470 643	161 181	34.25
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	413 429	480 000	66 571-	13.87-
	Concours bancaires courants	25	778	753-	96.79-
	Emprunts et dettes financières diverses	53 153	75 473	22 320-	29.57-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 418	4 132	1 286	31.11
	Dettes fiscales et sociales				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	472 025	560 383	88 358-	15.77-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	1 103 849	1 031 026	72 823	7.06
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	125 823	146 954		

Dossier N° 0AJY en Euros

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services						
Chiffre d'affaires NET						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
Total des Produits d'exploitation (I)						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)						
Autres achats et charges externes *			8 310	9 222	912-	9.89-
Impôts, taxes et versements assimilés			194	1 172	978-	83.45-
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements						
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges				0	0-	100.00-
Total des Charges d'exploitation (II)			8 504	10 394	1 890-	18.19-
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			8 504-	10 394-	1 890	18.19
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2018 12	Exercice N-1 31/12/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	174 095	799	173 296	NS
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	174 095	799	173 296	NS
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 410	20	4 390	NS
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	4 410	20	4 390	NS
2. Résultat financier (V-VI)	169 685	779	168 906	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	161 181	9 615-	170 796	NS
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital		400	400-	100.00-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII		400	400-	100.00-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		400	400-	100.00-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		400	400-	100.00-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	174 095	1 199	172 896	NS
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	12 914	10 814	2 100	19.42
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	161 181	9 615-	170 796	NS

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées 1 295
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Dossier N° 0AJY en Euros

JEAN- PIERRE LA ROCCA

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

NORSE AUDIT

commissaire aux comptes

S.A.S. AJY INVEST

Z.I. La Delorme
55 avenue de Boisbaudran
13015 MARSEILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2018

Norse Audit – Commissaire aux comptes
Inscrit auprès de la Cour d'Appel d'Aix-en-Provence
15 rue Beauvau – 13001 Marseille
Téléphone : 04.96.11.69.74 - E-mail : contact@norse.fr
S.A.R.L. au capital de 20 000 € - Siret : 827 735 499 00010

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

Aux associés,

1. OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée générale nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la S.A.S. AJY INVEST relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

2. FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

3. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

4. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

5. INFORMATIONS RESULTANT D'AUTRES OBLIGATIONS LEGALES ET REGLEMENTAIRES

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Marseille, le 14 juin 2019,

S.A.R.L. NORSE AUDIT
Commissaire aux comptes
Inscrit à la Compagnie d'Aix-en-Provence

Jean-Philippe SANNINO
Associé

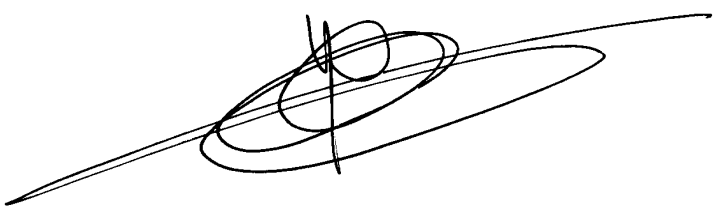
Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

SAS A.J.Y INVEST

55 AV DE BOIS BAUDRAN
ZI LA DELORME
13015 MARSEILLE

ANNEXE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

Certifié conforme



JEAN- PIERRE LA ROCCA
28 TRAVERSE PARANGON
Cap Mediterannee
13008 MARSEILLE
04.91.72.72.72

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2015-06 et 2016-07 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 -

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	962 070		
TOTAL	962 070		
TOTAL GENERAL	962 070		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			962 070	962 070
TOTAL			962 070	962 070
TOTAL GENERAL			962 070	962 070

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	2 750	2 750	
Groupe et associés	135 597	135 597	
TOTAL	138 346	138 346	

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	25	25		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	413 429	67 227	275 597	70 605
Fournisseurs et comptes rattachés	5 418	5 418		
Groupe et associés	53 153	53 153		
TOTAL	472 025	125 823	275 597	70 605
Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 571			

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
PARTS SOCIALES	10.0000	100	48 000		48 100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 218
Total	4 243

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
-ATELIER DES TECHNOLOGIES IND.ET	1 140 909	96.00	250 564
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
-ZOECO	55 803	49.00	52 803
-MAJORSD'HOME		12.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

SOMMAIRE

page

- REGLES ET METHODES COMPTABLES

Principes et conventions générales 1
Permanence ou changement de méthodes 1

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN

Etat des immobilisations 2
Etat des amortissements 2
Etat des provisions 2
Etat des échéances des créances et des dettes 2
Composition du capital social 2
Produits à recevoir 3
Charges à payer 3
Charges et produits constatés d'avance 3

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

Liste des filiales et participations (modèle simplifié) 3

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits et charges exceptionnels 4

NA = Non Applicable NS = Non significative

Dossier N° 0AJY en Euros.

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

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 2015-06 et 2016-07 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 -

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	962 070		
TOTAL	962 070		
TOTAL GENERAL	962 070		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			962 070	962 070
TOTAL			962 070	962 070
TOTAL GENERAL			962 070	962 070

Etat des amortissements

Néant

Etat des provisions

Néant

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Taxe sur la valeur ajoutée	2 750	2 750	
Groupe et associés	135 597	135 597	
TOTAL	138 346	138 346	

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	25	25		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	413 429	67 227	275 597	70 605
Fournisseurs et comptes rattachés	5 418	5 418		
Groupe et associés	53 153	53 153		
TOTAL	472 025	125 823	275 597	70 605
Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 571			

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
PARTS SOCIALES	10.0000	100	48 000		48 100

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits à recevoir

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	25
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 218
Total	4 243

Charges et produits constatés d'avance

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 831-3 et 832-13)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ATELIER DES TECHNOLOGIES IND.ET	1 140 909	96.00	250 564
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
- ZOECO	55 803	49.00	52 803
- MAJORSD'HOME		12.00	
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

ANNEXE

Exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

A J Y INVEST
Société par actions simplifiée
au capital de 481 000 euros
Siège social : 55 avenue du Bois Baudran
ZI La Delorme , 13015 MARSEILLE
529287401 RCS Marseille

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2018 s'élevant à 161 181,06 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	161 181,06 euros
Absorption des pertes antérieures	10 357,62 euros
Solde	150 823,44 euros
A la réserve légale	7 541,17 euros
Solde	143 282,27 euros
A titre de dividendes Soit 2,08 euros par action	100 000,00 euros
Le solde	43 282,27 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 43 282,27 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 30 juin 2019.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2018 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 100 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jean Yves ALVARES MARIA



Copie certifiée conforme
JMG / 03/02/2020 12:15:24
N° de dépôt - 2020/1285 / 529287401