

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS APSYS RETAIL STREET

28-32 avenue Victor Hugo
75116 PARIS

APE : 6420Z
Siret : 83198620300014

Fabrice BANSAY

✓ Certified by  yousign

certifié conforme

Expertise comptable • Audit • Conseil • Membre ATH

42, BOULEVARD HEURTELOUP - 37000 TOURS
Tél : +33 2 47 34 11 14- Fax : +33 2 47 26 35 02
Email : bm12@berdugometoudi.fr
www.berdugometoudi.fr

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS - RCS TOURS 499 849 677
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

BMT

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	343 490	
Chiffre d'affaires net	343 490	
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		38 140
Autres produits	71	845
Total I	343 561	38 985
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	850 056	177 450
Impôts, taxes et versements assimilés		
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		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	25	31 558
Total II	850 081	209 008
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-506 520	-170 023
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	3 710 040	826 519
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	3 643 393	4 657 366
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 522 440	1 124 097
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	670 422	623 018
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 192 862	1 747 115
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	306 799	670 422
Intérêts et charges assimilées (4)	2 077 125	125 206
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 383 924	795 629
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-191 062	951 487
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-630 935	-3 049 384

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Produits exceptionnels divers		1 637
		1 637
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 637
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Charges exception. s/opérat.gestion	12 287	
	12 287	
Sur opérations en capital		
Vnc actifs cédés - immo financières		2 000
Charges exceptionnelles diverses		90
		2 090
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 287	2 090
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 287	-453
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 246 463	2 614 256
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 889 685	5 664 093
BENEFICE OU PERTE	-643 222	-3 049 837
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 596 163	1 124 097
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 077 125	125 206

APSYS RETAIL STREET

28-32, avenue Victor Hugo

75116 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

CAILLIAU DEDOUT ET ASSOCIES

19, rue Clément Marot

75008 PARIS



Membre de la Compagnie Régionale de Paris

APSYS RETAIL STREET

28-32, avenue Victor Hugo

75116 PARIS

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

A l'associé unique de la société APSYS RETAIL STREET,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société APSYS RETAIL STREET relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, 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.

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 prévues par le Code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L823-9 et R823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice, notamment pour ce qui concerne la note « règles et méthodes comptables » de l'annexe relative aux titres de participation qui expose les règles et méthodes comptables afférentes aux modalités de comptabilisation, d'évaluation et de dépréciation des participations.

Nos diligences ont consisté à nous assurer du caractère approprié des règles et méthodes retenues ainsi que leur correcte application.

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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D441-6 du Code de commerce.

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

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.

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 L823-10-1 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.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 27 juin 2023

CAILLIAU DEDOUT ET ASSOCIES



M. Ben Kirane

Signature
numérique de
Mohcine Benkirane
Date : 2023.06.27
12:51:45 +02'00'

Mohcine BENKIRANE

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS APSYS RETAIL STREET

28-32 avenue Victor Hugo
75116 PARIS

APE : 6420Z
Siret : 83198620300014

Expertise comptable • Audit • Conseil • Membre ATH

42, BOULEVARD HEURTELOUP - 37000 TOURS
Tél : +33 2 47 34 11 14- Fax : +33 2 47 26 35 02
Email : bm12@berdugometoudi.fr
www.berdugometoudi.fr

BMT

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS - RCS TOURS 499 849 677
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	30 078 590		30 078 590	30 080 090
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 078 590		30 078 590	30 080 090
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	13 794		13 794	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	694 742	282 554	412 188	
Autres créances	33 502 052		33 502 052	31 590 258
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	877 789		877 789	17 462
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 088 377	282 554	34 805 823	31 607 720
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	65 166 967	282 554	64 884 413	61 687 810
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			30 885 016	2 016 662

BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	27 200	27 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	30 038 800	30 038 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 818 638	-3 768 801
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-643 222	-3 049 837
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	22 604 140	23 247 362
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	306 799	670 422
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	306 799	670 422
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 174 179	37 676 901
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	642 199	68 138
Dettes fiscales et sociales	157 096	24 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	41 973 475	37 770 026
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	64 884 413	61 687 810
(1) Dont à plus d'un an (a)	252	433
(1) Dont à moins d'un an (a)	41 973 223	37 769 593
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2022	31/12/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
Production vendue (biens)		
Production vendue (services)	343 490	
Chiffre d'affaires net	343 490	
<i>Dont à l'exportation</i>		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		38 140
Autres produits	71	845
Total I	343 561	38 985
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	850 056	177 450
Impôts, taxes et versements assimilés		
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		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	25	31 558
Total II	850 081	209 008
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-506 520	-170 023
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée III	3 710 040	826 519
Perte supportée ou bénéfice transféré IV	3 643 393	4 657 366
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 522 440	1 124 097
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	670 422	623 018
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total V	2 192 862	1 747 115
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	306 799	670 422
Intérêts et charges assimilées (4)	2 077 125	125 206
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total VI	2 383 924	795 629
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-191 062	951 487
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	-630 935	-3 049 384

COMPTE DE RESULTAT

	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Produits exceptionnels divers		1 637
		1 637
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		1 637
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Charges exception. s/opérat.gestion	12 287	
	12 287	
Sur opérations en capital		
Vnc actifs cédés - immo financières		2 000
Charges exceptionnelles diverses		90
		2 090
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)	12 287	2 090
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-12 287	-453
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	6 246 463	2 614 256
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	6 889 685	5 664 093
BENEFICE OU PERTE	-643 222	-3 049 837
<i>(a) Y compris :</i>		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées	1 596 163	1 124 097
(4) Dont intérêts concernant les entités liées	2 077 125	125 206

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Les faits caractéristiques de l'exercice 2022 peuvent se résumer ainsi :

-Les filiales SNC ARS CAMBRONNE, SNC ARS KELLER, SNC ARS PAUL ALBERT, SNC ARS GOBELINS, SNC ARS LEVALLOIS et SNC ARS MONGE ont fait l'objet d'une dissolution par transmission universelle de leur patrimoine au profit de Apsys Retail Street.

-Notre société a participé à la création des sociétés SNC ARS LECOURBE (99,99% du capital), SNC FONCIERE RIVOLI (50% du capital) et SNC ARS ROCHEFOUCAULD (50% du capital).

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS APSYS RETAIL STREET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 64 884 413 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 643 222 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment. Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	30 080 090	4 500	6 000	30 078 590
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	30 080 090	4 500	6 000	30 078 590
ACTIF IMMOBILISE	30 080 090	4 500	6 000	30 078 590

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SNC ARS SEDAINE 75016 PARIS	1 000	-16 198	99,99	-16 198
SNC ARS MAUBEUGE 75016 PARIS	1 000	-10 463	99,99	-10 463
SNC ARS LECOURBE 75016 PARIS	1 000	-68 236	99,99	-68 236
SNC ARS COMMANDANT 75016 PARIS	1 000	164 682	99,99	164 682
SNC ARS ROULE 75016 PARIS	1 000	-48 158	99,99	-48 158
SCI 10 SOLFERINO 75110 PARIS	1 000	1 906 578	100,00	1 939 834
EURL BNS 75116 PARIS	1 000	-6 452	100,00	-1 071
SNC 2 ROND POINT 75116 PARIS	10 000	-4 873 226	99,00	-3 003 001
SNC ARS BOINOD 75016 PARIS	1 000	140 062	99,99	140 062
SNC ARS LISICA 75116 PARIS	1 000	228 282	99,99	228 282
SAS ARS COQUILLE 75016 PARIS	1 000		100,00	
SAS ARS COQUILLE 2 75016 PARIS	1 000		100,00	
SNC SOLFE 2 75016 PARIS	10 000		99,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SNC ARS ROCHEFOUCAULD 75016 PARIS	1 000	-51 336	50,00	-51 336
SNC FONCIERE RIVOLI 75116 PARIS	1 000	-276 156	50,00	-276 156
SNC ARS LECLUSE 75016 PARIS	1 000		50,00	

NOTES SUR LE BILAN

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	30 077 000	30 077 000	1 847 694		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 500	1 500	1 699 259		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 34 196 794 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	694 742	412 188	282 554
Autres	33 502 052	2 899 589	30 602 463
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	34 196 794	3 311 777	30 885 016
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

NOTES SUR LE BILAN

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	412 188
Int. cour. s/ c/c à rec.	1 596 163
Total	2 008 351

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 282 554 EURO. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciation client suite TUP ARS Monge	282 553
TOTAL	282 553

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 EURO décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 01/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-3 768 801
Résultat de l'exercice précédent	-3 049 837
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-6 818 638
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-6 818 638
Total des affectations	-6 818 638

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	27 200				27 200
Primes d'émission	30 038 800				30 038 800
Report à Nouveau	-3 768 801	-6 818 638		3 768 801	-6 818 638
Résultat de l'exercice	-3 049 837	3 049 837		643 222	-643 222
Total Capitaux Propres	23 247 362	-3 768 801		4 412 023	22 604 140

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	670 422	306 799	670 422		306 799
Total	670 422	306 799	670 422		306 799
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		306 799	670 422		
Exceptionnelles					

Le poste provision pour risques et charges comprend le montant des quote-parts de pertes comptables des filiales translucides fiscalement hormis la SCI 10 Solférino & la SNC 2 Rond Point dont la perte de l'exercice est appréhendée en résultat dans le poste "Perte supportée (IV)" conformément à la clause de remontée systématique des résultats figurant dans les statuts de la filiale.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 41 973 475 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	41 174 179	41 173 927	252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	642 199	642 199		
Dettes fiscales et sociales	157 096	157 096		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	41 973 475	41 973 223	252	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fourn. fnp	557 886
Int. cour. s/ c/c à payer	2 077 125
Charges fiscales a payer	25 637
Total	2 660 648

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

	Benéficé	Perte
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SCI 10 SOLFERINO	1 939 834	
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC ARS GOBELIN	16 575	
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS CAMBRONNE		8 997
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS MONGE		230 352
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC ARS LISICA - VICTOIRE	53 343	
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC ARS MAUBEUGE	132 585	
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC KELLER	2 935	
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ROULE		61 398
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS BOINOD		264
Q/P de benefice comptable 2021 de la SNC ARS LEVALLOIS	11 156	
Q/P de benefice comptable 2021 de la SNC ARS PAUL ALBERT	15 504	
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS COMMANDANT		367 430
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS SEDAINE		1 981
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC 2 RONDS POINTS		2 972 971
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS GOBELINS suite transmission univers	268 878	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS CAMBRONNE suite transmission univ	309 195	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS KELLER suite transmission universell	135 553	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS LEVALLOIS suite transmission univer	224 386	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS PAUL ALBERT suite transmission uni	517 445	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS MONGE suite transmission universell	82 651	
TOTAL	3 710 040	3 643 393

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 522 440	1 124 097
Reprises sur provisions et transferts de charge	670 422	623 018
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	2 192 862	1 747 115
Dotations financières aux amortissements et provisions	306 799	670 422
Intérêts et charges assimilées	2 077 125	125 206
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 383 924	795 629
Résultat financier	-191 062	951 487

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SAS APSYS RETAIL STREET est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANCIERE APSYS.

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture

Notre société a participé à la constitution des sociétés suivantes :

- SAS ARS COQUILLE (Detention de 100 % du capital).
- SAS ARS COQUILLE 2 (Detention de 100 % du capital).
- SAS LECLUSE (Detention de 50 % du capital).

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FINANCIERE APSYS

Forme : SAS

SIREN : 499677649

Au capital de : 106 278 208 euros

Adresse du siège social :

28 AV VICTOR HUGO

75116 PARIS 16

Engagements financiers

Engagements donnés

AUTRES INFORMATIONS

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Convention de prêt consentie à la filiale SCI 10 SOLFERINO au taux de 5,20%	20 000 000
Caution solidaire APSYS RETAIL STREET	385 000
Autres engagements donnés	20 385 000
Total	20 385 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Convention d'emprunt accordée par Financière Apsys au taux de 5,2%	50 000 000
Autres engagements reçus	50 000 000
Total	50 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

COMPTES ANNUELS

2022


Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

SAS APSYS RETAIL STREET

28-32 avenue Victor Hugo
75116 PARIS

APE : 6420Z
Siret : 83198620300014

Fabrice BANSAY

✓ Certified by  yousign

certifié conforme

Expertise comptable • Audit • Conseil • Membre ATH

42, BOULEVARD HEURTELOUP - 37000 TOURS
Tél : +33 2 47 34 11 14- Fax : +33 2 47 26 35 02
Email : bm12@berdugometoudi.fr
www.berdugometoudi.fr

BMT

SOCIÉTÉ PAR ACTIONS SIMPLIFIÉE AU CAPITAL DE 10 000 EUROS - RCS TOURD 499 849 677
INSCRITE AU TABLEAU DE L'ORDRE

BILAN ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2022	Net 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	30 078 590		30 078 590	30 080 090
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	30 078 590		30 078 590	30 080 090
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	13 794		13 794	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	694 742	282 554	412 188	
Autres créances	33 502 052		33 502 052	31 590 258
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	877 789		877 789	17 462
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	35 088 377	282 554	34 805 823	31 607 720
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	65 166 967	282 554	64 884 413	61 687 810
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)			30 885 016	2 016 662

BILAN PASSIF

	31/12/2022	31/12/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	27 200	27 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	30 038 800	30 038 800
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-6 818 638	-3 768 801
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-643 222	-3 049 837
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	22 604 140	23 247 362
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	306 799	670 422
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	306 799	670 422
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	41 174 179	37 676 901
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	642 199	68 138
Dettes fiscales et sociales	157 096	24 987
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	41 973 475	37 770 026
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	64 884 413	61 687 810
(1) Dont à plus d'un an (a)	252	433
(1) Dont à moins d'un an (a)	41 973 223	37 769 593
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

FAITS CARACTERISTIQUES

Autres éléments significatifs

Les faits caractéristiques de l'exercice 2022 peuvent se résumer ainsi :

-Les filiales SNC ARS CAMBRONNE, SNC ARS KELLER, SNC ARS PAUL ALBERT, SNC ARS GOBELINS, SNC ARS LEVALLOIS et SNC ARS MONGE ont fait l'objet d'une dissolution par transmission universelle de leur patrimoine au profit de Apsys Retail Street.

-Notre société a participé à la création des sociétés SNC ARS LECOURBE(99,99% du capital), SNC FONCIERE RIVOLI (50% du capital) et SNC ARS ROCHEFOUCAULD (50% du capital).

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SAS APSYS RETAIL STREET

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 64 884 413 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 643 222 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

Règles générales

Les comptes au 31/12/2022 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 modifié par le règlement N° 2016-07 du 26/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en EURO.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Disponibilités

Les disponibilités comprennent les espèces ou valeurs assimilables en banque et en caisse ainsi que les bons qui sont, dès leur souscription, remboursables à tout moment. Les disponibilités sont évaluées à leur valeur nominale.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	30 080 090	4 500	6 000	30 078 590
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	30 080 090	4 500	6 000	30 078 590
ACTIF IMMOBILISE	30 080 090	4 500	6 000	30 078 590

NOTES SUR LE BILAN

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SNC ARS SEDAINE 75016 PARIS	1 000	-16 198	99,99	-16 198
SNC ARS MAUBEUGE 75016 PARIS	1 000	-10 463	99,99	-10 463
SNC ARS LECOURBE 75016 PARIS	1 000	-68 236	99,99	-68 236
SNC ARS COMMANDANT 75016 PARIS	1 000	164 682	99,99	164 682
SNC ARS ROULE 75016 PARIS	1 000	-48 158	99,99	-48 158
SCI 10 SOLFERINO 75110 PARIS	1 000	1 906 578	100,00	1 939 834
EURL BNS 75116 PARIS	1 000	-6 452	100,00	-1 071
SNC 2 ROND POINT 75116 PARIS	10 000	-4 873 226	99,00	-3 003 001
SNC ARS BOINOD 75016 PARIS	1 000	140 062	99,99	140 062
SNC ARS LISICA 75116 PARIS	1 000	228 282	99,99	228 282
SAS ARS COQUILLE 75016 PARIS	1 000		100,00	
SAS ARS COQUILLE 2 75016 PARIS	1 000		100,00	
SNC SOLFE 2 75016 PARIS	10 000		99,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SNC ARS ROCHEFOUCAULD 75016 PARIS	1 000	-51 336	50,00	-51 336
SNC FONCIERE RIVOLI 75116 PARIS	1 000	-276 156	50,00	-276 156
SNC ARS LECLUSE 75016 PARIS	1 000		50,00	

NOTES SUR LE BILAN

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	30 077 000	30 077 000	1 847 694		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 500	1 500	1 699 259		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 34 196 794 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	694 742	412 188	282 554
Autres	33 502 052	2 899 589	30 602 463
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	34 196 794	3 311 777	30 885 016
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

NOTES SUR LE BILAN

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	412 188
Int. cour. s/ c/c à rec.	1 596 163
Total	2 008 351

Dépréciation des actifs

Dépréciation des créances

Les créances font l'objet d'une dépréciation à hauteur de 282 554 EURO. Par catégorie, les éléments significatifs sont :

	Montant
Dépréciation client suite TUP ARS Monge	282 553
TOTAL	282 553

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 10 000,00 EURO décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 100,00 EURO.

Affectation du résultat

Décision de l'assemblée générale du 01/06/2022.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	-3 768 801
Résultat de l'exercice précédent	-3 049 837
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	-6 818 638
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-6 818 638
Total des affectations	-6 818 638

NOTES SUR LE BILAN

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2022	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2022
Capital	27 200				27 200
Primes d'émission	30 038 800				30 038 800
Report à Nouveau	-3 768 801	-6 818 638		3 768 801	-6 818 638
Résultat de l'exercice	-3 049 837	3 049 837		643 222	-643 222
Total Capitaux Propres	23 247 362	-3 768 801		4 412 023	22 604 140

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	670 422	306 799	670 422		306 799
Total	670 422	306 799	670 422		306 799
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières		306 799	670 422		
Exceptionnelles					

Le poste provision pour risques et charges comprend le montant des quote-parts de pertes comptables des filiales translucides fiscalement hormis la SCI 10 Solférino & la SNC 2 Rond Point dont la perte de l'exercice est appréhendée en résultat dans le poste "Perte supportée (IV)" conformément à la clause de remontée systématique des résultats figurant dans les statuts de la filiale.

NOTES SUR LE BILAN

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 41 973 475 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)	41 174 179	41 173 927	252	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	642 199	642 199		
Dettes fiscales et sociales	157 096	157 096		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
Total	41 973 475	41 973 223	252	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				

Charges à payer

	Montant
Fourn. fnp	557 886
Int. cour. s/ c/c à payer	2 077 125
Charges fiscales a payer	25 637
Total	2 660 648

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Charges et produits d'exploitation et financiers

Opérations faites en commun

	Benéficé	Perte
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SCI 10 SOLFERINO	1 939 834	
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC ARS GOBELIN	16 575	
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS CAMBRONNE		8 997
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS MONGE		230 352
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC ARS LISICA - VICTOIRE	53 343	
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC ARS MAUBEUGE	132 585	
Q/P de bénéfice comptable 2021 de la SNC KELLER	2 935	
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ROULE		61 398
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS BOINOD		264
Q/P de benefice comptable 2021 de la SNC ARS LEVALLOIS	11 156	
Q/P de benefice comptable 2021 de la SNC ARS PAUL ALBERT	15 504	
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS COMMANDANT		367 430
Q/P de perte comptable 2021 de la SNC ARS SEDAINE		1 981
Q/P de perte comptable 2022 de la SNC 2 RONDS POINTS		2 972 971
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS GOBELINS suite transmission univers	268 878	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS CAMBRONNE suite transmission univ	309 195	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS KELLER suite transmission universell	135 553	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS LEVALLOIS suite transmission univer	224 386	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS PAUL ALBERT suite transmission uni	517 445	
Q/P de bénéfice comptable 2022 de la SNC ARS MONGE suite transmission universell	82 651	
TOTAL	3 710 040	3 643 393

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Résultat financier

	31/12/2022	31/12/2021
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	1 522 440	1 124 097
Reprises sur provisions et transferts de charge	670 422	623 018
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	2 192 862	1 747 115
Dotations financières aux amortissements et provisions	306 799	670 422
Intérêts et charges assimilées	2 077 125	125 206
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	2 383 924	795 629
Résultat financier	-191 062	951 487

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2021, la société SAS APSYS RETAIL STREET est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS FINANCIERE APSYS.

AUTRES INFORMATIONS

Evènements postérieurs à la clôture

Notre société a participé à la constitution des sociétés suivantes :

- SAS ARS COQUILLE (Detention de 100 % du capital).
- SAS ARS COQUILLE 2 (Detention de 100 % du capital).
- SAS LECLUSE (Detention de 50 % du capital).

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : FINANCIERE APSYS

Forme : SAS

SIREN : 499677649

Au capital de : 106 278 208 euros

Adresse du siège social :

28 AV VICTOR HUGO

75116 PARIS 16

Engagements financiers

Engagements donnés

AUTRES INFORMATIONS

	Montant en EURO
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Convention de prêt consentie à la filiale SCI 10 SOLFERINO au taux de 5,20%	20 000 000
Caution solidaire APSYS RETAIL STREET	385 000
Autres engagements donnés	20 385 000
Total	20 385 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements reçus

	Montant en EURO
Plafonds des découverts autorisés	
Avals et cautions	
Convention d'emprunt accordée par Financière Apsys au taux de 5,2%	50 000 000
Autres engagements reçus	50 000 000
Total	50 000 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

APSYS RETAIL STREET
Société par actions simplifiée
au capital de 27 200 euros
Siège social : 28-32, avenue Victor Hugo, 75116 PARIS
831 986 203 RCS PARIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 5 juin 2023


DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'associée unique, sur proposition du Président de la Société, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 643 222,18 euros au compte "report à nouveau" s'élevant ainsi à -7 461 860,58 euros.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois derniers exercices.

Certifié conforme
Le Président

Fabrice BANSAY

✓ Certified by  yousign