

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                                 |                                                                                         |                                                                       |                                           |  |                                                |  |                                  |             |         |
|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|--|------------------------------------------------|--|----------------------------------|-------------|---------|
| Désignation de l'entreprise : <b>SAS A.L.J.</b> |                                                                                         |                                                                       |                                           |  |                                                |  | Néant <input type="checkbox"/> * |             |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | Exercice N                                |  |                                                |  |                                  |             |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | France                                    |  | Exportations et livraisons intracommunautaires |  | Total                            |             |         |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                         | Ventes de marchandises*                                                                 |                                                                       | FA                                        |  | FB                                             |  | FC                               |             |         |
|                                                 | Production vendue                                                                       | biens *                                                               | FD                                        |  | FE                                             |  | FF                               |             |         |
|                                                 |                                                                                         | services *                                                            | FG                                        |  | FH                                             |  | FI                               |             |         |
|                                                 | Chiffres d'affaires nets *                                                              |                                                                       | FJ                                        |  | FK                                             |  | FL                               |             |         |
|                                                 | Production stockée*                                                                     |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FM                               |             |         |
|                                                 | Production immobilisée*                                                                 |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FN                               |             |         |
|                                                 | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FO                               |             |         |
|                                                 | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FP                               |             |         |
|                                                 | Autres produits (I) (11)                                                                |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FQ                               |             |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | Total des produits d'exploitation (2) (I) |  |                                                |  |                                  | FR          |         |
| CHARGES D'EXPLOITATION                          | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FS                               |             |         |
|                                                 | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FT                               |             |         |
|                                                 | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FU                               |             |         |
|                                                 | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FV                               |             |         |
|                                                 | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FW                               | 34 485      |         |
|                                                 | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FX                               |             |         |
|                                                 | Salaires et traitements*                                                                |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FY                               |             |         |
|                                                 | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                       |                                           |  |                                                |  | FZ                               |             |         |
|                                                 | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                                   | - dotations aux amortissements*           |  |                                                |  |                                  | GA          |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | - dotations aux provisions*               |  |                                                |  |                                  | GB          |         |
|                                                 |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                       |                                           |  |                                                |  |                                  | GC          |         |
|                                                 |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions                    |                                           |  |                                                |  |                                  | GD          |         |
|                                                 | Autres charges (12)                                                                     |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GE                               |             |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | Total des charges d'exploitation (4) (II) |  |                                                |  |                                  | GF          | 34 485  |
|                                                 |                                                                                         | <b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>                           |                                           |  |                                                |  | GG                               | ( 34 485 )  |         |
| opérations en commun                            | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GH                               |             |         |
|                                                 | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GI                               |             |         |
| PRODUITS FINANCIERS                             | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GJ                               |             |         |
|                                                 | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GK                               |             |         |
|                                                 | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GL                               |             |         |
|                                                 | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GM                               |             |         |
|                                                 | Différences positives de change                                                         |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GN                               |             |         |
|                                                 | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GO                               |             |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | Total des produits financiers (V)         |  |                                                |  |                                  | GP          |         |
| CHARGES FINANCIÈRES                             | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GQ                               |             |         |
|                                                 | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GR                               | 222 058     |         |
|                                                 | Différences négatives de change                                                         |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GS                               |             |         |
|                                                 | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                       |                                           |  |                                                |  | GT                               |             |         |
|                                                 |                                                                                         |                                                                       | Total des charges financières (VI)        |  |                                                |  |                                  | GU          | 222 058 |
|                                                 |                                                                                         | <b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>                                |                                           |  |                                                |  | GV                               | ( 222 058 ) |         |
|                                                 |                                                                                         | <b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b> |                                           |  |                                                |  | GW                               | ( 256 543 ) |         |

(RENVIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|----------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------|----|--|---------------------------------------------------------------------|---------------------|-------------------------|------------------------|----------------------------------|-------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS A. L. J.</u>                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | Néant <input type="checkbox"/> * |             |
| Exercice N                                                     |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                         | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                   |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HA                               |             |
|                                                                | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                 |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HB                               |             |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                   |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HC                               |             |
|                                                                | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                         |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HD                               |             |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                        | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)          |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HE                               |             |
|                                                                | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HF                               |             |
|                                                                | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter) |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HG                               | 8 165       |
|                                                                | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                       |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HH                               | 8 165       |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HI                               | ( 8 165 )   |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)  |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HJ                               |             |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                 |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HK                               |             |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                         |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HL                               |             |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)               |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HM                               | 264 709     |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HN                               | ( 264 709 ) |
| RENVIS                                                         | (1)                                                                | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HO                               |             |
|                                                                | (2) Dont                                                           | produits de locations immobilières                                                                                                       |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HY                               |             |
|                                                                |                                                                    | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                             |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | IG                               |             |
|                                                                | (3) Dont                                                           | - Crédit-bail mobilier *                                                                                                                 |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HP                               |             |
|                                                                |                                                                    | - Crédit-bail immobilier                                                                                                                 |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HQ                               |             |
|                                                                | (4)                                                                | Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | IH                               |             |
|                                                                | (5)                                                                | Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | IJ                               |             |
|                                                                | (6)                                                                | Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | IK                               | 1 664       |
|                                                                | (6bis)                                                             | Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                                 |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | HX                               |             |
|                                                                | (6ter)                                                             | Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | RC                               |             |
|                                                                |                                                                    | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                                               |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | RD                               |             |
|                                                                | (9)                                                                | Dont transferts de charges                                                                                                               |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | A1                               |             |
|                                                                | (10)                                                               | Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                       |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | A2                               |             |
|                                                                |                                                                    | (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5                                                                    |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                | (11)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                      |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | A3                               |             |
|                                                                | (12)                                                               | Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                       |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        | A4                               |             |
|                                                                | (13)                                                               | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :                                                                                | facultatives                          | A6 |  | obligatoires                                                        | A9                  |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          | Dont cotisations facultatives Madelin | A7 |  | Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite | A8                  |                         |                        |                                  |             |
|                                                                | (7)                                                                | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : |                                       |    |  |                                                                     |                     | Exercice N              |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |                                  |             |
| Amortissements dérogatoires                                    |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     | 8 165               |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
| (8)                                                            | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :          |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     | Exercice N          |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     | Charges antérieures | Produits antérieurs     |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |
|                                                                |                                                                    |                                                                                                                                          |                                       |    |  |                                                                     |                     |                         |                        |                                  |             |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**SAS A.L.J.**

**Etats financiers au 31/03/2023**

route de Toulon  
83340 LE LUC  
Siret : 91520963900011

## **Comptes annuels**

**Période du 05/07/2022 au 31/03/2023**

Copie  
certifiée  
conforme à  
l'original

DocuSigned by:

*PARALLO*

93DFC08E46E74AD...

**CABINET TRINTIGNAC & ASSOCIES**

27 bd du Général Vautrin - 06400 CANNES  
Tél. 04 92 188 900 - Fax 04 92 188 901  
*cta@trintignac.fr*

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                             |                                 |                                                                   |            |                                                 |            |                            |  |
|---------------------------------------------|---------------------------------|-------------------------------------------------------------------|------------|-------------------------------------------------|------------|----------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise                 |                                 | SAS A. L. J.                                                      |            | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |            | 9                          |  |
| Adresse de l'entreprise                     |                                 | route de Toulon 83340 LE LUC                                      |            | Durée de l'exercice précédent*                  |            |                            |  |
| Numéro SIRET*                               |                                 | 9 1 5 2 0 9 6 3 9 0 0 0 1 1                                       |            | Néant                                           |            | <input type="checkbox"/> * |  |
|                                             |                                 |                                                                   |            | Exercice N clos le,                             |            | 31/03/2023                 |  |
|                                             |                                 |                                                                   |            | Brut                                            |            | Amortissements, provisions |  |
|                                             |                                 |                                                                   |            | 1                                               |            | 2                          |  |
|                                             |                                 |                                                                   |            |                                                 |            | Net                        |  |
|                                             |                                 |                                                                   |            |                                                 |            | 3                          |  |
| Capital souscrit non appelé                 |                                 | (I) AA                                                            |            |                                                 |            |                            |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                           | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | Frais d'établissement *                                           | AB         | AC                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Frais de développement *                                          | CX         | CQ                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Concessions, brevets et droits similaires                         | AF         | AG                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Fonds commercial (1)                                              | AH         | AI                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Autres immobilisations incorporelles                              | AJ         | AK                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles             | AL         | AM                                              |            |                            |  |
|                                             | IMMOBILISATIONS CORPORELLES     | Terrains                                                          | AN         | AO                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Constructions                                                     | AP         | AQ                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels       | AR         | AS                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Autres immobilisations corporelles                                | AT         | AU                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Immobilisations en cours                                          | AV         | AW                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Avances et acomptes                                               | AX         | AY                                              |            |                            |  |
|                                             | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence   | CS         | CT                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Autres participations                                             | CU         | CV                                              | 25 156 449 | 25 156 449                 |  |
|                                             |                                 | Créances rattachées à des participations                          | BB         | BC                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Autres titres immobilisés                                         | BD         | BE                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Prêts                                                             | BF         | BG                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Autres immobilisations financières*                               | BH         | BI                                              |            |                            |  |
| TOTAL (II)                                  |                                 | BJ                                                                | 25 156 449 | BK                                              | 25 156 449 |                            |  |
| ACTIF CIRCULANT                             | STOCKS *                        | Matières premières, approvisionnements                            | BL         | BM                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | En cours de production de biens                                   | BN         | BO                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | En cours de production de services                                | BP         | BQ                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Produits intermédiaires et finis                                  | BR         | BS                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Marchandises                                                      | BT         | BU                                              |            |                            |  |
|                                             | CRÉANCES                        | Avances et acomptes versés sur commandes                          | BV         | BW                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Clients et comptes rattachés (3)*                                 | BX         | BY                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Autres créances (3)                                               | BZ         | CA                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Capital souscrit et appelé, non versé                             | CB         | CC                                              |            |                            |  |
|                                             | DIVERS                          | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....     | CD         | CE                                              |            |                            |  |
|                                             |                                 | Disponibilités                                                    | CF         | CG                                              | 23 712     | 23 712                     |  |
|                                             | Comptes de régularisation       | Charges constatées d'avance (3)*                                  | CH         | CI                                              | 600        | 600                        |  |
| TOTAL (III)                                 |                                 | CJ                                                                | CK         | 24 312                                          | 24 312     |                            |  |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    |                                 | CW                                                                |            |                                                 |            |                            |  |
| Primes de remboursement des obligations (V) |                                 | CM                                                                |            |                                                 |            |                            |  |
| Ecart de conversion actif* (VI)             |                                 | CN                                                                |            |                                                 |            |                            |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)                      |                                 | CO                                                                | 25 180 761 | 1A                                              | 25 180 761 |                            |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :          |                                 | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : |            | (3) Part à plus d'un an                         |            | CR                         |  |
| Clause de réserve de propriété : *          |                                 | Immobilisations :                                                 |            | Stocks :                                        |            | Créances :                 |  |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

|                                                                              |                                                                                                                     |                                               |             |
|------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-------------|
| Désignation de l'entreprise <u>SAS A. L. J.</u>                              |                                                                                                                     | Néant <input type="checkbox"/> *              |             |
|                                                                              |                                                                                                                     | Exercice N                                    |             |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 40 000 .....)                                                 | DA                                            | 40 000      |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                                         | DB                                            |             |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u> )                                                    | DC                                            |             |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                  | DD                                            |             |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                              | DE                                            |             |
|                                                                              | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u> )            | DF                                            |             |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u> )              | DG                                            |             |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                    | DH                                            |             |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                   | DI                                            | ( 264 709 ) |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                        | DJ                                            |             |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                           | DK                                            | 8 165       |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                    | DL                                            | ( 216 543 ) |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                | Produit des émissions de titres participatifs | DM          |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                     | DN                                            |             |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                                                                                                     | DO                                            |             |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                             | DP                                            |             |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                             | DQ                                            |             |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                  | DR                                            |             |
| DETTES (4)                                                                   | Emprunts obligataires convertibles                                                                                  | DS                                            |             |
|                                                                              | Autres emprunts obligataires                                                                                        | DT                                            |             |
|                                                                              | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                                          | DU                                            | 24 647 596  |
|                                                                              | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u> )                                      | DV                                            | 614 189     |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                    | DW                                            |             |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                            | DX                                            | 35 520      |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                         | DY                                            |             |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                     | DZ                                            |             |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                       | EA                                            | 100 000     |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                     | EB                                            |             |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                   | EC                                            | 25 397 305  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif* <b>(V)</b>                                                                              | ED                                            |             |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                        | EE                                            | 25 180 761  |
| RENOIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                      | 1B                                            |             |
|                                                                              | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959)<br>Ecart de réévaluation libre<br>Réserve de réévaluation (1976) | 1C                                            |             |
|                                                                              |                                                                                                                     | 1D                                            |             |
|                                                                              |                                                                                                                     | 1E                                            |             |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                            | EF                                            |             |
|                                                                              | (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                                                           | EG                                            | 2 290 252   |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH                                                                                                                  |                                               |             |

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

## Annexe des comptes annuels

## Règles et méthodes comptables

*Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2023, dont le total est de 25 180 762 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 264 709 euros.*

*L'exercice a une durée de 9 mois, recouvrant la période du 05/07/2022 au 31/03/2023.*

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

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2023 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L.123-12 à L.123-28 et R.123-172 à R.123-208 du code de commerce, modifié par les règlements ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 et ANC 2016-07 du 4 novembre 2016.

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 euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

## Règles et méthodes comptables

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

### Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

Les titres de participation ont été comptabilisés, lors de leur entrée dans le patrimoine, au coût d'acquisition qui s'entend du prix pour lequel ils ont été acquis.

Pour les valeurs mobilières de placement, les frais accessoires ne sont pas incorporés dans le coût d'acquisition.

### Créances et produits

Seuls les créances certaines et les produits acquis ont été rattachés à l'exercice comptable.

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

### Disponibilités

Les disponibilités sont enregistrées pour leur valeur nominale.

### Dettes et charges

Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice, figurent en comptes de tiers ou de charges à payer au passif du bilan.

## Faits caractéristiques

### Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

La société s'étant constituée le 7 juillet 2022, son premier exercice clos le 31 mars 2023 a une durée exceptionnelle de 9 mois.

La société a pris le contrôle de la société SODILUC et de sa filiale SODRADIS en date du 20 décembre 2022. En date du 31 mars 2023, elle a pris le contrôle de la société RJP.

Un nouveau groupe d'intégration fiscale sera constitué à compter du 1er avril 2024 :

- SAS ALJ : tête de groupe.
- SAS SODILUC, SAS SODRADIS et SAS RJP : sociétés filiales.

**A.L.J.**  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 40.000,00 €  
Siège social : Les Retraches, Route de Toulon  
83340 LE LUC EN PROVENCE  
RCS DRAGUIGNAN N°915.209.639

---

**PROCES-VERBAL**  
**DE L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE MIXTE**  
**DU 14 DECEMBRE 2023**

L'an deux mille vingt-trois et le 14 décembre à 09h00, les associés de la Société A.L.J. se sont réunis en assemblée générale annuelle mixte, sur convocation du Président, au siège social de la Société, à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

**A TITRE ORDINAIRE :**

- Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;
- Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels et consolidés ;
- Rapport spécial des Commissaires aux comptes, sur les conventions relevant de l'article L.227-10 et suivants du Code de commerce ;
- Approbation des comptes annuels et des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 mars 2023 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat ;
- Approbation des conventions visées aux articles L.227-10 et suivants du Code de Commerce ;
- Rappel sur les distributions de dividendes antérieures ;
- Dépenses non déductibles fiscalement ;
- Rémunération des Mandataires sociaux ;

**A TITRE EXTRAORDINAIRE :**

- Montant des capitaux propres ;
- Pouvoirs à donner en vue des formalités ;
- Questions diverses.

Monsieur Loic FARACO préside la séance en qualité de Président de la Société.

Madame Aurélie SUSINI et Monsieur Thierry BESNIER, actionnaires présents, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Thierry MAILFERT, est désigné comme secrétaire.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émargée par chaque membre de l'assemblée entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

Les Co-Commissaires aux comptes, régulièrement convoqués, sont absents et excusés.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que tous les associés sont présents ou représentés.

L'assemblée est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition de l'assemblée :

- la feuille de présence à l'assemblée ;
- le Rapport de gestion sur les opérations de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;
- le Rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels et consolidés ;
- le Rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions relevant de l'article L. 227-10 et suivants du Code de commerce ;
- les comptes annuels et consolidés de l'exercice clos le 31 mars 2023 ;
- le texte des projets de résolutions.

Puis, le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par la loi et les règlements, devant être communiqués aux actionnaires, ont été tenus à leur disposition, au siège social de la Société.

L'assemblée lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite l'ordre du jour de l'assemblée, puis il fait donner lecture à l'assemblée :

- du rapport de gestion ;
- des rapports des Commissaires aux comptes.

Puis, le Président ouvre la discussion.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions inscrites à l'ordre du jour.

## **A TITRE ORDINAIRE**

### **PREMIERE RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve lesdits rapports et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 mars 2023, lesquels font apparaître une perte de deux cent soixante-quatre mille sept cent neuf euros (-264.709 €) tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'assemblée générale donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour ledit exercice.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **DEUXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 mars 2023 faisant apparaître une perte de deux cent soixante-quatre mille sept cent neuf euros (-264.709 €) de la manière suivante, à savoir :

- L'intégralité de la perte soit (-264.709 €) au poste Report à nouveau.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres sont désormais répartis de la manière suivante :

- Capital social :.....40.000 €
- Report à nouveau :.....- 264.709 €
- Provisions réglementées :.....8.166 €

**Montant des capitaux propres : -216.543 €.**

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **TROISIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, pour se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, et après avoir rappelé qu'il s'agit du premier exercice social, prend acte qu'il n'a donc été procédé à aucune distribution de dividendes jusqu'à présent.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport des Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés, approuve les comptes consolidés au 31 mars 2023 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport sur la gestion du Groupe inclus dans le rapport de gestion de la Société.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **CINQUIEME RESOLUTION**

L'Assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion et du rapport spécial du Commissaire aux comptes mentionnant les conventions de la nature de celles visées à l'article L 227-10 et suivants du Code de commerce, approuve lesdits rapports et les conventions qui y sont mentionnées.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **SIXIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, prend acte de la rémunération totale et des avantages de toute nature versés durant l'exercice écoulé au mandataires sociaux, à savoir :

- Néant

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **SEPTIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale prend acte, conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge les dépenses suivantes non déductibles du résultat fiscal relevant des articles 39-4 et 39-5 du Code Général des Impôts :

- Néant

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **A TITRE EXTRAORDINAIRE**

### **HUITIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale constatant que les capitaux propres sont inférieurs à la moitié du capital social décide, en application des dispositions de l'article L.225-248 du Code de Commerce, qu'il n'y a pas lieu à dissolution anticipée de la société.

L'Assemblée générale prend acte des formalités de publicité relatives à cette décision, à savoir :

- Publication dans un journal d'annonces légales ;
- Dépôt au greffe du Tribunal de commerce ;
- Inscription au registre du Commerce et des Sociétés.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

### **NEUVIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale confère au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal tous les pouvoirs à l'effet de procéder à tous dépôts, publications et formalités nécessaires.

**Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.**

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau.

**Monsieur Loic FARACO**  
**Président de séance**

DocuSigned by:  
  
93DFC08E46E74AD...

**Madame Aurélie SUSINI**  
**Scrutateur**

DocuSigned by:  
  
71397AD003384FB...

**Monsieur Thierry BESNIER**  
**Scrutateur**

DocuSigned by:  
  
D454DC0D8673479...

**Monsieur Thierry MAILFERT**  
**Secrétaire**

DocuSigned by:  
  
A9DCF77E6611429...

**CCA – Claude LAVANCHY**  
Commissaire aux comptes  
Cour d'Appel d'Aix en Provence

**Bertrand CHATIN**  
Commissaire aux Comptes  
Cour d'Appel d'Aix en Provence

## **SAS ALJ**

**Société SAS au Capital de 40 000 Euros**

Siège social : Les retraches, route de Toulon  
83340 LE LUC EN PROVENCE

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31/03/2023**

## **Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels** **Exercice clos le 31/03/2023**

Aux actionnaires,

### **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SAS ALJ relatifs à l'exercice clos le 31/03/2023, 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 ALJ 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<sup>er</sup> avril à la date d'émission de notre rapport.

#### **Observation**

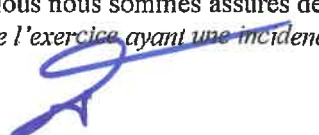
Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans le paragraphe « *Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable* » de l'annexe des comptes annuels.

### **Justification des appréciations**

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 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.

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.

Nous nous sommes assurés de l'exactitude des indications donnés dans le paragraphe « *Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable* » de l'annexe des comptes annuels.



### **Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux actionnaires**

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 le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

### **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 ALJ 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 le 14/10/2023.

### **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.

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.

A Fréjus, le 28/11/2023

**Pour la Société CCA**  
**Claude LAVANCHY**  
 Commissaire aux comptes



**Bertrand CHATIN**  
 Commissaire aux comptes

**Commissaire aux comptes**

Bertrand CHATIN  
 45 av L. Carnot  
 83300 DRAGUIGNAN  
 SIRET N° 399 411 388 00024  
 Cours d'Appel d'Aix en Provence