

SARL AJ INVEST

7 Impasse du Village de la Rue
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
SIRET 91307500800015

**ETATS FINANCIERS ANNUELS
du 28/04/2022 au 31/12/2023**

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

Arnaud Josse

655E16696F844AE...

Compte de résultat

	France	Exportations et livraisons intracom.	31/12/2023 20 mois
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	240 800		240 800
Chiffre d'affaires net	240 800		240 800
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			
Autres produits			1
Total produits d'exploitation (I)			240 801
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)			10 195
Impôts, taxes et versements assimilés			29
Salaires et traitements			62 636
Charges sociales			35 519
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			12 500
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges			
Total charges d'exploitation (II)			120 879
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			119 922
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			1 173
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (V)			1 173
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			7 278
Intérêts et charges assimilées (4)			4 699
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (VI)			11 977
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-10 804
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			109 118

Compte de résultat (suite)

	31/12/2023 20 mois
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	222 600
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	
Total produits exceptionnels (VII)	222 600
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	222 600
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
Total charges exceptionnelles (VIII)	222 600
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	
Participation des salariés aux résultats (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	25 098
Total des produits (I+III+V+VII)	464 574
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	380 554
BENEFICE OU PERTE	84 020
(a) Y compris : - 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 (4) Dont intérêts concernant les entités liées	

SARL AJ INVEST

7 Impasse du Village de la Rue
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
SIRET 91307500800015

**ETATS FINANCIERS ANNUELS
du 28/04/2022 au 31/12/2023**

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:
Arnaud Josse
655E16696F844AE...

Bilan actif

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net 31/12/2023 20 mois
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	1 705 500		1 705 500
Créances rattachées aux participations			
Autres titres immobilisés	32 278	7 278	25 000
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	1 737 778	7 278	1 730 500
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			
Créances (3)			
Clients et comptes rattachés	24 000		24 000
Autres créances	96 382	12 500	83 882
Capital souscrit et appelé, non versé			
Divers			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités	119 728		119 728
Charges constatées d'avance (3)	7 070		7 070
TOTAL ACTIF CIRCULANT	247 180	12 500	234 680
Frais d'émission d'emprunt à étaler			
Primes de remboursement des obligations			
Ecarts de conversion actif			
TOTAL GENERAL	1 984 958	19 778	1 965 180
(1) Dont droit au bail			
(2) Dont à moins d'un an (brut)			
(3) Dont à plus d'un an (brut)			

Bilan passif

	31/12/2023 20 mois
CAPITAUX PROPRES	
Capital	1 795 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Ecart de réévaluation	
Réserve légale	
Réserves statutaires ou contractuelles	
Réserves réglementées	
Autres réserves	
Report à nouveau	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	84 020
Subventions d'investissement	
Provisions réglementées	
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 879 520
AUTRES FONDS PROPRES	
Produits des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées	
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
Provisions pour risques	
Provisions pour charges	
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	
DETTES (1)	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	
Emprunts et dettes financières diverses (3)	48 526
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 345
Dettes fiscales et sociales	33 789
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Produits constatés d'avance	
TOTAL DETTES	85 660
Ecarts de conversion passif	
TOTAL GENERAL	1 965 180
(1) Dont à plus d'un an (a)	
(1) Dont à moins d'un an (a)	85 660
(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	

AJ INVEST
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 795 500 euros
Siège social : 7 Impasse du Village de la Rue
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
913 075 008 RCS NANTES

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 84 019,72 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	84 019,72 euros
------------------------	-----------------

A la réserve légale	4 200,99 euros
---------------------	----------------

Le Solde en totalité au compte "autres réserves"

L'Assemblée Générale prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2024

Certifié conforme
La Gérance

DocuSigned by:

655E16696F844AE...

SARL AJ INVEST

7 Impasse du Village de la Rue
44240 LA CHAPELLE-SUR-ERDRE
SIRET 91307500800015

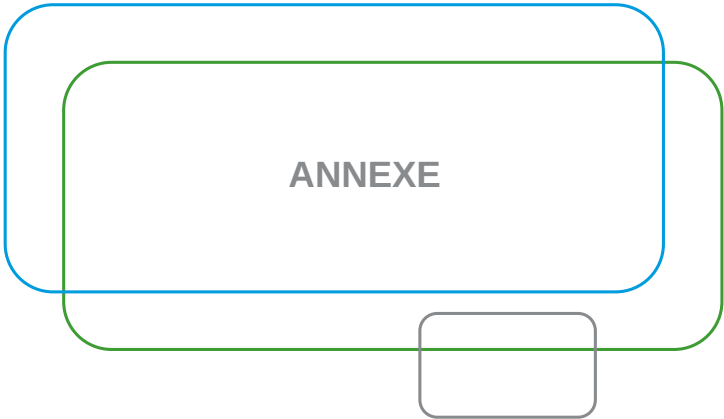
**ETATS FINANCIERS ANNUELS
du 28/04/2022 au 31/12/2023**

Copie certifiée conforme

DocuSigned by:

Arnaud Josse

655E16696F844AE...



ANNEXE

Faits caractéristiques

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Monsieur Arnaud Josse a apporté en nature 222 600 parts de la société Artis lors de la création de la société AJ INVEST pour un montant de 222 600 €. Cet apport a été rémunéré par 222 600 parts sociales d'une valeur nominale de 1 €.

Ces parts sociales de la société Artis ont fait l'objet d'une cession pour un montant identique durant l'exercice.

Monsieur Arnaud Josse a apporté en nature 3 570 parts de la société Artis Développement à AJ INVEST le 22 novembre 2022 pour un montant de 1 570 500 €. Cet apport a été rémunéré par 1 570 000 parts sociales d'une valeur nominale de 1 € portant le capital de la société AJ INVEST à 1 795 500 €.

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023, dont le total est de 1 965 180 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 84 020 euros.

L'exercice a une durée de 20 mois, recouvrant la période du 28/04/2022 au 31/12/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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		1 928 100	222 600	1 705 500
- Autres titres immobilisés		32 278		32 278
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		1 960 378	222 600	1 737 778
ACTIF IMMOBILISE		1 960 378	222 600	1 737 778

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 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAS NRE 44000 NANTES	20 000	-62 521	10,00	39 934
SAS ARTIS DÉVELOPPEMENT 44590 DERVAL	842 200	2 349 806	42,38	388 882
AJ LOCATION 44240 LA CHAPELLE SUR ERDRE	135 000	-41 880	100,00	-41 880

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 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	1 712 778	1 705 500	35 513	320 000	
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 127 452 euros 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	24 000	24 000	
Autres	96 382	96 382	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	7 070	7 070	
Total	127 452	127 452	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Associés - intérêts courus deb.	1 089
Total	1 089

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 795 500,00 euros décomposé en 1 795 500 titres d'une valeur nominale de 1,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice		
Titres émis pendant l'exercice	1 795 500	1,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 795 500	1,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 85 660 euros 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 (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 345	3 345		
Dettes fiscales et sociales	33 789	33 789		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	48 526	48 526		
Produits constatés d'avance				
Total	85 660	85 660		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	48 526			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 43 827 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	2 602
Associé - intérêts courus cred.	4 699
Dettes provis. pr congés à payer	240
Charges sociales s/congés à payer	5
Etat - autres charges à payer	2
Total	7 548

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CCA tns	7 070		
Total	7 070		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Caution solidaire envers la société AJ LOCATION	320 000
Avals et cautions	320 000
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	320 000
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	