

A.R.J.

SAS au capital de 12 375 euros,
immatriculée au RCS de CRETEIL sous le numéro 398 658 575,
dont le siège social est situé : 32 RUE EUGENE DUPUIS, ZONE EUROPARC, 94000 CRETEIL

PROCES-VERBAL D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE EN DATE DU 28 JUIN 2023

EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022

L'Assemblée générale prend acte que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir une perte de 522 303 euros.

En outre, la société comptabilise 326 euros inscrits au crédit du compte « Report à nouveau ».

L'Assemblée générale décide d'affecter les sommes susvisées comptabilisées au crédit du compte « Report à nouveau » ainsi que la perte enregistrée à la clôture de l'exercice sur le compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette affectation, la perte de l'exercice sera intégralement absorbée. Le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 930 698 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée générale rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

La Présidente

Zone de signature

Morgan Djorno

✓ Certified by  yousign

Certifié conforme

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 10 272 868.85 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 4 506 632.89 Euros et dégageant un déficit de 522 303.44- Euros.

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

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	301 813		
Installations générales agencements aménagements divers	204 845		
Matériel de transport			206
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	56 694		
TOTAL	261 539		206
Autres participations	5 310 000		
Prêts, autres immobilisations financières	125 442		3 843
TOTAL	5 435 442		3 843
TOTAL GENERAL	5 998 794		4 049

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			301 813	301 813
Installations générales agencements aménagements divers			204 845	204 845
Matériel de transport			206	206
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 406	52 289	52 289
TOTAL		4 406	257 339	257 339
Autres participations			5 310 000	5 310 000
Prêts, autres immobilisations financières		750	128 535	128 535
TOTAL		750	5 438 535	5 438 535
TOTAL GENERAL		5 156	5 997 688	5 997 688

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	22 275			22 275
Installations générales agencements aménagements divers	32 742	20 485		53 227
Matériel de transport		59		59
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	38 180	8 795	4 406	42 570
TOTAL	70 922	29 339	4 406	95 856
TOTAL GENERAL	93 197	29 339	4 406	118 130

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	20 485				
Matériel de transport	59				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 795				
TOTAL	29 339				
TOTAL GENERAL	29 339				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	100 057		20 000		80 057
TOTAL	100 057		20 000		80 057
TOTAL GENERAL	100 057		20 000		80 057
Dont dotations et reprises d'exploitation			20 000		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	128 536	128 536	
Clients douteux ou litigieux	118 507	118 507	
Autres créances clients	3 312 501	3 312 501	
Personnel et comptes rattachés	3 072	3 072	
Impôts sur les bénéfices	128 318	128 318	
Taxe sur la valeur ajoutée	326 437	326 437	
Groupe et associés	77 330	77 330	
Débiteurs divers	16 408	16 408	
Charges constatées d'avance	147 665	147 665	
TOTAL	4 258 775	4 258 775	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	35 478	35 478		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 630 930	968 343	1 662 588	
Emprunts et dettes financières divers	69 735	69 735		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 796 338	1 796 338		
Personnel et comptes rattachés	94 760	94 760		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	119 535	119 535		
Taxe sur la valeur ajoutée	469 573	469 573		
Autres impôts taxes et assimilés	7 148	7 148		
Groupe et associés	3 952 741	3 952 741		
Autres dettes	23 864	23 864		
Produits constatés d'avance	54 130	54 130		
TOTAL	9 254 232	7 591 645	1 662 588	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	982 679			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	100.0000	100			100

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fond de commerce	265 818			265 818	
Total	265 818			265 818	

Le fond de commerce n'a fait l'objet d'aucun amortissement, ni dépréciation

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	1 363 470
Autres créances	16 408
Total	1 379 878

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 038
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	732 497
Dettes fiscales et sociales	132 308
Total	867 843

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	147 665
Total	147 665
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	54 130
Total	54 130

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 346 000
Nantissement de fonds de commerce	246 000	
Engagement de délégation	300 000	
Nantissement de titres financiers COPYFAX	2 800 000	
Total (1)		3 346 000

Engagements reçus

GARANTIES PAR UN TIERS (Montants garantis à l'origine, dans la limite de la créance restant due)

- BPI France Financement Garantie : 50% (Emprunt de 1.650.000 €)
- Caution Solidaire Personne Physique : 168.000 € (Emprunt de 1.650.000 €)
- BPI France Financement Garantie : 40% (Emprunt de 1.400.000 €)
- Caution Solidaire Personne Physique : 165.000 € (Emprunt de 1.400.000 €)
- BPI France Financement Garantie : 40% (Emprunt de 246.000 €)
- Caution Solidaire Personne Physique : 37.000 € (Emprunt de 246.000 €)
- Nantissement de compte de titres financiers COPIEDEP chez un tiers : 2.500.000 €

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite.
Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite.
Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Société ARJ
94000 CRETEIL

Page : 14

[illegible]

Société ARJ

21 RUE EUGENE DUPUIS

94000 CRETEIL

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Certifié conforme

Morgan Djorno

✓ Certified by  yousign

Désignation de l'entreprise : Société ARJ										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 1 2																																																																					
Adresse de l'entreprise 21 RUE EUGENE DUPUIS										94000 CRETEIL										Durée de l'exercice précédent* 1 2																																																											
Numéro SIRET* 3 9 8 6 5 8 5 7 5 0 0 0 8 7																				Néant ☐ *																																																											
																				Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 2										N-1 3 1 1 2 2 0 2 1																																																	
										Brut 1										Amortissements, provisions 2										Net 3										Net 4																																							
Capital souscrit non appelé (I)										AA																																																																					
Frais d'établissement *										AB										AC																																																											
Frais de développement *										CX										CQ																																																											
Concessions, brevets et droits similaires										AF										35 995										AG										22 275										13 720										13 720																			
Fonds commercial (1)										AH										265 818										AI																				265 818										265 818																			
Autres immobilisations incorporelles										AJ																				AK																																																	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles										AL																				AM																																																	
Terrains										AN																				AO																																																	
Constructions										AP																				AQ																																																	
Installations techniques, matériel et outillage industriels										AR																				AS																																																	
Autres immobilisations corporelles										AT										257 339										AU										95 856										161 483										190 617																			
Immobilisations en cours										AV																				AW																																																	
Avances et acomptes										AX																				AY																																																	
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence										CS																				CT																																																	
Autres participations										CU										5 310 000										CV																				5 310 000										5 310 000																			
Créances rattachées à des participations										BB																				BC																																																	
Autres titres immobilisés										BD																				BE																																																	
Prêts										BF																				BG																																																	
Autres immobilisations financières*										BH										128 536										BI																				128 536										125 442																			
TOTAL (II)										BJ										5 997 688										BK										118 130										5 879 558										5 905 597																			
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										88 845										BU																				88 845										36 065																			
Avances et acomptes versés sur commandes										BV										10 518										BW																				10 518										15 852																			
Clients et comptes rattachés (3)*										BX										3 431 009										BY										80 057										3 350 951										2 293 234																			
Autres créances (3)										BZ										551 565										CA																				551 565										147 268																			
Capital souscrit et appelé, non versé										CB																				CC																																																	
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)										CD																				CE																																																	
Disponibilités										CF										243 766										CG																				243 766										215 226																			
Charges constatées d'avance (3)*										CH										147 665										CI																				147 665										221 466																			
TOTAL (III)										CJ										4 473 369										CK										80 057										4 393 311										2 929 110																			
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										10 471 057										IA										198 188										10 272 869										8 834 707																			
Renvois : (1) Dont droit au bail																				(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :										CP										128 536										(3) Part à plus d'un an :										CR																			
Clause de réserve de propriété :*										Immobilisations :																				Stocks :																				Créances :																													

* Dans le cas d'un emprunt à taux variable, cette rubrique est remplie dans la section 20 2023

Dossier N° 017420 en Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadra

Désignation de l'entreprise : Société ARJ

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :10...000.....)	DA	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	1 452 675	1 106 675
	Report à nouveau	DH	326	270
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	522 303	346 056
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	941 697	1 464 001
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
	TOTAL (II)	DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	2 666 409	3 617 712
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	4 022 476	2 624 791
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	76 939	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	1 796 338	446 150
	Dettes fiscales et sociales	DY	691 016	574 499
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	23 864	18 980
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	54 130	88 576
	TOTAL (IV)	EC	9 331 171	7 370 706
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 272 869	8 834 707
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre 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	7 668 584	4 739 776
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	32 440	

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