

Bordereau attestant l'exactitude des informations - NANTERRE - 9201 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 15/07/2024 - 30109 - 2023 B 11556 - 815 063 045 - A.J SPORTS

65 avenue Kléber
75116 Paris
FRANCE
T : +33 (0) 1 44 34 08 00
F : +33 (0) 1 44 34 08 32

www.sefico-nexia.com



A.J SPORTS

92 RUE GOUVERNEUR GENERAL EBOUE
92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

Comptes annuels
31/12/2023

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

« Certifiés conformes »

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Sommaire

0.1	Attestation de l'expert-comptable	3
1	<i>Comptes annuels</i>	4
1.1	Bilan actif	5
1.2	Bilan passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Annexe	9
1.5	Bilan actif (Détail)	21
1.6	Bilan passif (Détail)	23
1.7	Compte de résultat (Détail)	25

SASU A.J SPORTS

Numéro SIRET : 81506304500034

92 RUE GOUVERNEUR GENERAL EBOUE
92130 ISSY-LES-MOULINEAUX

ATTESTATION DE L'EXPERT-COMPTABLE

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SASU A.J SPORTS relatifs à l'exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

- | | |
|----------------------------|----------|
| • Total du bilan : | 620 700€ |
| • Chiffre d'affaires : | 681 307€ |
| • Résultat net comptable : | 222 464€ |

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Signé par :


85FC9172DEEE40E...

Yann ROQUES

Expert-Comptable

A.J SPORTS

**Comptes annuels
31/12/2023**

Comptes annuels

Actif			Au 31/12/2023			Au 31/12/2022
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL					
	Immobilisations corporelles	Terrains				
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	11 720	11 720		
		Autres immobilisations corporelles	6 562	6 562		582
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
	TOTAL		18 282	18 282		582
Immobilisations financières ⁽²⁾	Participations évaluées par équivalence					
	Autres participations					
	Créances rattachées à des participations					
	Titres immob. de l'activité de portefeuille					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts					
	Autres immobilisations financières					
TOTAL						
Total de l'actif immobilisé			18 282	18 282		582
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises	31 220		31 220	41 552
	TOTAL		31 220		31 220	41 552
	Avances et acomptes versés sur commandes		2 000		2 000	1 426
	Créances ⁽³⁾	Clients et comptes rattachés	477 224	2 535	474 689	221 837
		Autres créances	100 330		100 330	61 710
		Capital souscrit et appelé, non versé				4 000
TOTAL		577 555	2 535	575 019	287 547	
Divers	Valeurs mobilières de placement	15		15	15	
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
Disponibilités						
TOTAL		15		15	15	
Charges constatées d'avance			12 444		12 444	9 236
Total de l'actif circulant			623 235	2 535	620 699	339 777
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			641 517	20 818	620 699	340 359
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

Passif		Au 31/12/2023	Au 31/12/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 5 000)	5 000	5 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	-224 547	-71 706
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	222 463	-152 841
	Situation nette avant répartition	3 016	-219 447
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total		3 016	-219 447
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	133 573	175 438
	Emprunts et dettes financières divers (3)	74 552	15 844
	Total	208 126	191 282
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	44 174	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 107	192 630
	Dettes fiscales et sociales	179 274	87 763
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		88 130
	Instruments de trésorerie		
	Total	365 382	368 524
	Produits constatés d'avance		
Total des dettes et des produits constatés d'avance		617 683	559 807
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		620 699	340 359
	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	57 113	141 596
	à moins d'un an	516 395	418 210
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		34 060	33 841
(3) dont emprunts participatifs			

		France	Exportation	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	279 414	19 756	299 170	324 952
	Production vendue : - Biens				
	- Services	380 436	1 700	382 136	402 556
	Chiffre d'affaires net	659 851	21 456	681 307	727 508
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			28 583	37 093
Produits d'exploitation (2)	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			775	12
	Autres produits				
	Total			710 666	764 614
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats			192 248	170 801
	Variation de stocks			10 332	33 068
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				750
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			174 625	561 429
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 056	1 435
	Salaires et traitements			110 676	113 311
	Charges sociales			21 406	29 037
	Dotations • sur immobilisations amortissements			582	985
	d'exploitation • sur actif circulant			2 535	
Charges d'exploitation (2)	• pour risques et charges				
	Autres charges			1 693	16 144
Charges d'exploitation (2)	Total			515 154	926 963
Résultat d'exploitation		A		195 511	-162 349
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change			2	
Produits financiers	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			2	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			943	1 225
	Différences négatives de change				34
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Charges financières	Total			943	1 259
Résultat financier		D		-941	-1 259
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)		E		194 570	-163 608

		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023 12 mois	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	20 000	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	20 000	
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	315	632
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	315	632
Résultat exceptionnel		19 684	-632
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
		-8 208	-11 400
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		222 463	-152 841
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier	12 383	13 253
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SASU A.J SPORTS

Annexe aux comptes
de l'exercice clos le
31/12/2023

Table des matières

1	Faits caractéristiques de l'exercice	11
1.1	Évènements principaux	11
1.2	Principes, règles et méthodes comptables	11
1.2.1	Immobilisations incorporelles et corporelles	11
1.2.2	Stocks	12
1.2.3	Créances et dettes	12
1.2.4	Disponibilités	12
2	Informations relatives au bilan	13
2.1	Actif	13
2.1.1	État de l'actif immobilisé (brut)	13
2.1.2	Amortissements de l'actif immobilisé	14
2.1.3	Stocks	15
2.1.4	Charges à payer	15
2.1.5	Produits à recevoir	15
2.1.6	Charges constatées d'avance	16
2.1.7	Créances	17
2.2	Passif	18
2.2.1	Capitaux propres	18
2.2.2	Dettes	19
3	Informations relatives au compte de résultat	20
4	Informations relatives à l'effectif	20

1 Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Évènements principaux

Le 15 juillet 2023, transfert du siège social au 92 Rue Général Gouverneur Eboué, 92130 Issy-Les-Moulineaux.

L'émergence d'un conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 continue d'affecter les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité lors de cet exercice.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes au 31 décembre 2023 ont été arrêtés par le Président en application du Plan Comptable Général, règlement ANC 2014-03.

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

1.2.1 Immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur brute des éléments de l'actif immobilisé correspond à leur coût d'acquisition ou de production à la date d'entrée des actifs immobilisés dans le patrimoine, compte tenu des frais accessoires nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces actifs. Ces éléments n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation légale ou libre.

Lorsque la valeur actuelle d'un élément de l'actif immobilisé devient inférieure à sa valeur nette comptable, cette dernière est ramenée à la valeur actuelle de l'actif concerné par la constatation, selon le cas, d'un amortissement exceptionnel ou d'une provision.

Les immobilisations amortissables ont été amorties de manière linéaire afin de prendre en compte la dépréciation économique des biens. L'excédent de l'amortissement fiscal par rapport à l'amortissement économique est porté au passif au compte amortissements dérogatoires.

Les durées pratiquées sont les suivantes :

Types d'immobilisations	Mode	Durée
Matériel et outillage	Linéaire	2 ans
Matériel de bureau & informatique	Linéaire	De 2 à 3 ans

1.2.2 Stocks

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêt des comptes.

1.2.3 Créances et dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

1.2.4 Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ont été évaluées à leur valeur nominale.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 État de l'actif immobilisé (brut)

Immobilisations		Début de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur fin exercice
Incorporel les	Frais d'établissement et de développement – TOTAL I	-	-	-	-
	Autres postes d'immobilisations incorporelles – TOTAL II	-	-	-	-
Corporel les	Terrains	-	-	-	-
	Construction sur sol propre	-	-	-	-
	Construction sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. gales, agencés et am. des constructions	-	-	-	-
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	11 720	-	-	11 720
	Installations générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et mobilier informatique	6 563	-	-	6 563
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
	Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
	Avances et acomptes	-	-	-	-
TOTAL III		18 283	-	-	18 283
Financière	Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
	Autres participations	-	-	-	-
	Autres titres immobilisés	-	-	-	-
	Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-
TOTAL IV		-	-	-	-
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)		18 283	-	-	18 283

2.1.2 Amortissements de l'actif immobilisé

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement - TOTAL I		-	-	-	-
Autres immobilisations incorporelles - TOTAL II		-	-	-	-
Terrains		-	-	-	-
Constructions	Sur sol propre	-	-	-	-
	Sur sol d'autrui	-	-	-	-
	Inst. Générales, agencements et aménagements des constructions	-	-	-	-
Installations techniques, matériel et outillage industriels		11 720	-	-	11 720
Autres immobilisations corporelles	Inst. Générales, agencements, aménagements divers	-	-	-	-
	Matériel de transport	-	-	-	-
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 981	582	-	6 563
	Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
TOTAL III		17 701	582	-	18 283
TOTAL GÉNÉRAL. (I+II+III)		17 701	582	-	18 283

2.1.3 Stocks

Catégorie de stocks appropriés à notre entité	Valeur brute	Dépréciation	Valeur nette
Marchandises	31 220		31 220
TOTAL	31 220		31 220

2.1.4 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	7 113
Charges sociales provisionnées	1 874
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	7 822
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	269
TOTAL	17 078

2.1.5 Produits à recevoir

Libellés	Montant
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	414 932
AAR	6 976
OPCO	43
TOTAL	421 951

2.1.6 Charges constatées d'avance

Nature	Date période		Montants		
	Début	Fin	Exploitation	Financier	Exceptionnel
ASSURANCE			206		
ABONNEMENT			10 244		
LOC MOBILIERE			1 994		

2.1.7 Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		-	-	-
	Prêts		-	-	-
	Autres immobilisations financières		-	-	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		3 042	3 042	-
	Autres créances clients		474 182	474 182	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-
	Personnel et comptes rattachés		145	145	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	25 758	25 758	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	50 397	50 397	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
		Divers	44	44	-
	Groupes et associés		-	-	-
	Débiteur divers		23 987	23 987	-
Charges constatées d'avance		12 445	12 445	-	
TOTAL		590 000	590 000	-	

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres

2.2.1.1 Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	5 000	-	-	5 000
Primes, réserves et écarts	100	-	-	100
Report à nouveau	-71 706	-152 841		-224 547
Résultat	-152 841	222 464	-152 841	222 464
TOTAL	-219 447	69 623	-152 841	3 016

2.2.1.2 Capital

Le capital est composé de 500 actions de 10 euros de valeur nominale.

2.2.2 Dettes

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles		-	-	-	-
Autres emprunts obligataires		-	-	-	-
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	à 1 an maximum à l'origine	34 060	34 060	-	-
	à plus d'1 an à l'origine	99 514	42 426	57 087	-
Emprunts et dettes financières divers		-	-	-	-
Fournisseurs et comptes rattachés		186 108	186 108	-	-
Personnel et comptes rattachés		20 533	20 533	-	-
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		5 376	5 376	-	-
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	153 097	153 097	-	-
	Obligations cautionnées	-	-	-	-
	Autres impôts, taxes et assimilés	269	269	-	-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		-	-	-	-
Groupe et associés		74 553	74 553	-	-
Autres dettes (dont relatives à des opérations de pension de titres)		-	-	-	-
Dettes représentative de titres empruntés ou remis en garantie		-	-	-	-
Produits constatés d'avance		-	-	-	-
TOTAL		573 509	516 422	57 087	-

3 Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	279 415	19 756	299 171
Productions vendues :	-	-	-
- Biens	380 436	1 700	382 136
- Services			
Chiffre d'affaires net	659 851	21 456	681 307

4 Informations relatives à l'effectif

L'effectif moyen salarié de l'entité se décompose ainsi, par catégorie.

	Personnel salarié
Président	1
Employés	1
Apprentis	3
TOTAL	5

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Installations techn. mat. out. industriels	11 720,00	11 720,00	
21500000 Teqboard demo et loc	11 720,00	11 720,00	
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-11 720,00	-11 720,00	
28150000 Amort.materiel&outil	-11 720,00	-11 720,00	
Autres immobilisations corporelles	6 562,83	6 562,83	
21830000 Mat.bureau &informat	6 562,83	6 562,83	
Amort. prov. autres immob. corporelles	-6 562,83	-5 980,59	9.74
28183000 Amort.mat.bureau &in	-6 562,83	-5 980,59	9.74
Total Immobilisations corporelles	0,00	582,24	-100
TOTAL Actif immobilisé	0,00	582,24	-100
Marchandises	31 220,00	41 552,00	-24.87
37000000 Stocks de marchandis	31 220,00	41 552,00	-24.87
Total Actif circulant - Stocks	31 220,00	41 552,00	-24.87
Avances et acomptes sur commandes	2 000,00	1 426,00	40.25
40910000 AVANCES VERSÉES SUR COMMANDES	2 000,00	1 426,00	40.25
Clients et comptes rattachés	477 224,38	221 837,39	115.12
41110000 CLIENTS	59 250,00	108 297,88	-45.29
41600000 CRÉANCES DOUTEUSES	3 042,23	0,00	NS
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	414 932,15	113 539,51	265.45
Prov. clients et comptes ratt.	-2 535,19	0,00	NS
49100000 Dépréciation des comptes de clients	-2 535,19	0,00	NS
Autres créances	100 330,75	61 710,28	62.58
40980000 RABAIS, REMISES, RISTOURNES À OBTENIR	6 976,00	0,00	NS
42500000 Avance acpte au pers	145,00	145,00	
43702000 AG2R PREVOYANCE	0,00	108,62	-100
44400000 Etat impots s/benefi	25 758,00	17 550,00	46.77
44566000 Tva deduct.s/achats	12 039,13	9 681,84	24.35
44566200 Tva ded acquisition intracom (b)	38 317,83	34 153,79	12.19
44566700 Tva sur importations (hors ue)	13,07	0,00	NS
44586000 Tva s/fact.non parve	27,35	27,35	
44870000 Opco - produit a recevoir	43,68	43,68	
46721000 Affacturage - retenue de garantie (fdg)	13 241,49	0,00	NS
46722000 Affacturage fonds de réserve sur facture	3 769,20	0,00	NS
Capital souscrit, appelé, non versé	0,00	4 000,00	-100
45620000 ACTIONNAIRE CAPITAL APPELE NON VERSE	0,00	4 000,00	-100
Total Créances	575 019,94	287 547,67	99.97
Valeurs mobilières de placement	15,00	15,00	
50810000 Autres valeurs mobil	15,00	15,00	
Total Divers	15,00	15,00	

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Actif	31/12/2023	31/12/2022	%
Charges constatées d'avance	12 444,92	9 236,97	34.73
48600000 Charges constatees d'avances	12 444,92	9 236,97	34.73
Total Actif circulant	620 699,86	339 777,64	82.68
TOTAL ACTIF	620 699,86	340 359,88	82.37

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Capital	5 000,00	5 000,00	
10130000 Capital social	5 000,00	5 000,00	
Réserve légale	100,00	100,00	
10611000 Réserve légale prop.	100,00	100,00	
Report à nouveau	-224 547,29	-71 706,18	213.15
11900000 Report à nouveau débiteur bic	-224 547,29	-71 706,18	213.15
Résultat de l'exercice	222 463,61	-152 841,11	-245.55
Résultat de l'exercice	222 463,61	-152 841,11	-245.55
Capitaux propres	3 016,32	-219 447,29	-101.37
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	133 573,71	175 438,60	-23.86
16411000 Pret rebonds	99 513,60	141 596,79	-29.72
51220000 Bnp paribas	34 060,11	33 841,81	0.65
Emprunts et dettes financières divers	74 552,56	15 844,25	370.53
45500000 C/c el hajri jawad	66 765,23	1 984,16	NS
45510000 C/c fnteq	7 787,33	13 860,09	-43.81
Emprunts et dettes assimilées	208 126,27	191 282,85	8.81
Avances et acomptes reçus sur commandes	44 174,64	0,00	NS
41910000 AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	44 174,64	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	186 107,75	192 630,41	-3.39
40110000 FOURNISSEURS	178 285,45	192 630,41	-7.45
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	7 822,30	0,00	NS
Dettes fiscales et sociales	179 274,88	87 763,85	104.27
42100000 Salaires nets	13 420,09	11 009,03	21.9
42820000 Conges a payer	7 112,57	4 169,30	70.59
43100000 Securite sociale	2 588,00	2 609,05	-0.81
43702000 Ag2r prevoyance	44,12	0,00	NS
43703000 Klesia retraite	569,96	459,81	23.96
43708000 Compte par défaut des autres organismes	300,00	300,00	
43820000 Org.soc. ch/conges a	1 874,07	1 273,02	47.21
44551000 Tva a decasser	23 307,48	10 005,00	132.96
44552000 Tva due intracommunautaire (b)	38 317,83	34 153,79	12.19
44571000 Tva collectee	22 303,10	4 663,93	378.2
44577700 Tva sur importations (hors ue)	13,07	0,00	NS
44587000 Tva s/fact.a etablr	69 155,36	18 923,25	265.45
44860000 Etat autres ch. a pa	67,00	0,00	NS
44862000 Taxe apprentissage	4,56	0,00	NS
44863000 Formation continue	197,67	197,67	
Autres dettes	0,00	88 130,06	-100
41970000 CLIENTS - AUTRES AVOIRS	0,00	88 130,06	-100
Dettes	365 382,63	368 524,32	-0.85
Dettes et produits constatés d'avance	617 683,54	559 807,17	10.34

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Bilan Passif	31/12/2023	31/12/2022	%
Total du Passif	620 699,86	340 359,88	82.37

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
Ventes de marchandises		299 170,61	324 952,05	-7.93
70700000	Ventes de marchandises fr	279 729,51	323 353,05	-13.49
70709000	Ventes de marchandises ue	19 756,00	0,00	NS
70790000	VENTES DE MARCHANDISES HORS UE	0,00	1 599,00	-100
70970000	RRR ventes de marchandises	-314,90	0,00	NS
Production vendue (services)		382 136,45	402 556,15	-5.07
70600000	Prestations de services fr	19 697,16	187 316,84	-89.48
70690000	Prestations de services ue	1 200,00	152 155,00	-99.21
70694000	PRESTATION DE SERVICE HORS UE	0,00	2 600,00	-100
70850000	Ports & frais facture	14 962,50	14 699,53	1.79
70859000	Ports & frais facture ue	500,00	308,00	62.34
70860000	Produits divers	345 776,79	45 476,78	660.34
	<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>681 307,06</i>	<i>727 508,20</i>	<i>-6.35</i>
Subventions d'exploitation		28 583,20	37 093,38	-22.94
74000000	Subvention	28 583,20	34 333,38	-16.75
74010000	SUBVENTTION OPCO (soumis à TVA)	0,00	2 760,00	-100
Autres produits d'exploitation		775,74	12,81	NS
75800000	Produits div.gestion	775,74	12,81	NS
	<i>Produits d'exploitation</i>	<i>710 666,00</i>	<i>764 614,39</i>	<i>-7.06</i>
Achats de marchandises		192 248,26	170 801,87	12.56
60790000	Achats marchandises ue	192 248,26	170 801,87	12.56
Variation de stocks de marchandises		10 332,00	33 068,00	-68.76
60370000	Variat.stock marchan	10 332,00	33 068,00	-68.76
Achats matières et approvisionnements		0,00	750,00	-100
60800000	FRAIS DE PORT SUR ACHATS - VENTES	0,00	750,00	-100
Autres achats et charges externes		174 625,04	561 429,63	-68.9
60450000	PRESTATION COUPE DU MONDE	0,00	241 572,30	-100
60510000	Achats TEQBALL TOUR 2022	0,00	60 597,22	-100
60614000	Carburant	698,92	7 310,19	-90.44
60614100	Carburant - recharge électrique	1 270,48	1 537,70	-17.38
60630000	Fourn.entret.&petit	837,73	14 254,77	-94.12
61100000	Sous-traitance	7 584,13	11 694,15	-35.15
61220000	Credit-bail mobilier	12 383,94	13 253,99	-6.56
61320000	Locations immobilier	5 283,33	10 261,12	-48.51
61330000	Location serveurs	227,54	322,50	-29.44
61340000	Location stockage	4 152,96	2 723,31	52.5
61350000	Locations mobilières - véhicules	4 270,37	23 926,69	-82.15
61500000	Entretien et réparations	639,60	0,00	NS
61560000	MAINTENANCE	0,00	3 879,43	-100
61600000	Assurance responsabilité civile	294,68	179,98	63.73
61610000	Assurances auto	3 480,10	1 127,26	208.72
61612000	Assurance vie	1 721,78	1 641,99	4.86
61850000	Séminaires	21 943,94	0,00	NS
62210000	Factomos	274,20	268,70	2.05
62220000	Commis&court.s/vente	1 895,00	1 148,10	65.06
62240000	HONORAIRES CONSEILS	0,00	15 000,00	-100
62251000	Rémunération affacturage	14 416,25	0,00	NS
62260000	Honoraires comptables	5 496,00	5 954,00	-7.69
62270000	Frais actes & conten	275,98	1 324,70	-79.17
62310000	Annonces et insertio	7 819,20	16 630,92	-52.98

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat		31/12/2023	31/12/2022	%
62330000	Foires et exposition	15 112,13	20 652,19	-26.83
62340000	Cadeaux a la cliente	103,72	2 839,82	-96.35
62380000	Pourboires dons cour	13 680,00	19 000,00	-28
62400000	Transports de biens et transports collectifs du personnel	12 534,28	20 002,02	-37.33
62500000	Déplacements, missions et réceptions	13 938,00	21 572,08	-35.39
62510000	Voyages et deplaceme	7 846,99	25 090,59	-68.73
62560000	Missions	7 710,15	11 482,40	-32.85
62600000	Frais postaux & tele	238,96	218,17	9.53
62610000	Bouygues	1 605,46	1 612,68	-0.45
62750000	Services bancaires	6 239,22	4 350,66	43.41
62810000	Cotisations	650,00	0,00	NS
Impôts, taxes et versements assimilés		1 056,05	1 435,54	-26.44
63120000	Taxe apprentissage	34,49	581,50	-94.07
63330000	Part.form.continue(o	358,56	410,04	-12.55
63511000	Cfe	466,00	444,00	4.95
63513000	Cvae	197,00	0,00	NS
Salaires et traitements		110 676,02	113 311,54	-2.33
64110000	Salaires appoint.com	107 678,52	111 051,10	-3.04
64120000	Conges payes	2 943,27	2 145,54	37.18
64130000	Primes	-113,97	0,00	NS
64140000	Forfait mensuel navigo toutes zones	168,20	114,90	46.39
Charges sociales		21 406,08	29 037,39	-26.28
64510000	Cotisations a l'urss	13 455,81	18 357,42	-26.7
64520000	Cotisations aux mutuelles	121,03	95,65	26.53
64530000	Cotis retraite	3 400,80	4 737,88	-28.22
64540000	Cotis. aux assedic	3 243,30	2 830,87	14.57
64580000	Cotisation aux autres organismes	150,00	150,00	
64582000	Provision congés payés	601,05	692,39	-13.19
64583000	PROVISION CHARGES SOCIALES DIVERSES	0,00	-323,79	-100
64650000	COMPLEMENTAIRE SANTE	0,00	2 216,97	-100
64700000	Medecine du travail	210,00	280,00	-25
64710000	Abondement	224,09	0,00	NS
Dot. amort. sur immobilisations		582,24	985,57	-40.92
68112000	Dot.amort.immo.corpo	582,24	985,57	-40.92
Dot. prov. sur actif circulant		2 535,19	0,00	NS
68174000	Dotations pour dépréciations créances	2 535,19	0,00	NS
Autres charges d'exploitation		1 693,26	16 144,16	-89.51
65100000	Redevances logiciel	1 375,00	1 097,66	25.27
65600000	Ecart de change	9,77	175,27	-94.43
65800000	Charges div.gest.cou	308,49	14 871,23	-97.93
<i>Charges d'exploitation</i>		<i>515 154,14</i>	<i>926 963,70</i>	<i>-44.43</i>
Résultat d'exploitation		195 511,86	-162 349,31	-220.43
Différences positives de change		2,72	0,00	NS
76600000	Gain de change	2,72	0,00	NS
<i>Produits financiers</i>		<i>2,72</i>	<i>0,00</i>	<i>NS</i>
Intérêts et charges assimilées		943,77	1 225,55	-22.99
66110000	Intérêts des emprunts et dettes	943,77	0,00	NS
66160000	INTERETS BANCAIRES &	0,00	1 225,55	-100

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023 (Bilan)

Compte de résultat	31/12/2023	31/12/2022	%
Différences négatives de change	0,00	34,06	-100
66600000 PERTE DE CHANGE	0,00	34,06	-100
Charges financières	943,77	1 259,61	-25.07
Résultat financier	-941,05	-1 259,61	-25.29
Résultat courant	194 570,81	-163 608,92	-218.92
Produits exceptionnels op. gestion	20 000,00	0,00	NS
77130000 Libéralités reçues	20 000,00	0,00	NS
Produits exceptionnels	20 000,00	0,00	NS
Charges exceptionnelles op. gestion	315,20	632,19	-50.14
67110000 Pénalités sur marché	315,20	0,00	NS
67120000 PENALITES ET AMENDES	0,00	632,19	-100
Charges exceptionnelles	315,20	632,19	-50.14
Résultat exceptionnel	19 684,80	-632,19	NS
Impôts sur les bénéfices	-8 208,00	-11 400,00	-28
69924000 Crédit impot mécénat	-8 208,00	-11 400,00	-28
Bénéfice ou perte	222 463,61	-152 841,11	-245.55

A.J SPORTS

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 5.000 €
Siège Social : 92, rue du Gouverneur Général Eboué – 92130 Issy-les-Moulineaux
RCS Nanterre 815 063 045
(la « Société »)

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

EXTRAIT

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 222.463 € en totalité au compte « *report à nouveau* », qui s'élève désormais à (-) 2.084 €.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 3.016 €.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Décision adoptée par l'associé unique le 28 juin 2024

Certifié conforme
Le Président

