

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 27/05/2026 - 7884 - 1995 B 00977 - 401 011 580 - A R REGIS

DOSSIER
AR REGIS

7886

AGORA SEA

AR REGIS

77 RUE D'ERMONT

95210 ST GRATIEN

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE

27 MAI 2026

COMPTES ANNUELS

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



**MARBRERIE
POMPES FUNÈBRES**

77, Rue d'Ermont

95210 SAINT-GRATIEN

Tél. 01 34 28 18 78

Siret 401 011 580 00016
Habil: PF 20 95 064 - N° ORIAS 07038167
TVA intra communautaire FR 1240 1011 580

copie certifiée conforme à l'original.

A J Oach

Sommaire

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

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	5
<i>Immobilisations</i>	7
<i>Amortissements</i>	8
<i>Variations des capitaux propres</i>	9
<i>Créances et dettes</i>	10

173

Bilan Actif

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 100	3 100		
	Fonds commercial (1)	230 198		230 198	230 198
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	31 788	6 093	25 695	27 669
	Autres immobilisations corporelles	113 099	82 824	30 275	28 370
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	76		76	76
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	15 415		15 415	18 528
TOTAL (II)		393 677	92 017	301 660	304 842
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	69 570		69 570	94 967
	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 695		14 695	10 194
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	271 524	15 755	255 769	280 321
	Autres créances	305 896		305 896	289 037
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16		16	16
	DISPONIBILITES	623 010		623 010	437 626
	Charges constatées d'avance				588
	TOTAL (III)	1 284 710	15 755	1 268 955	1 112 750
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 678 387	107 772	1 570 615	1 417 591
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				15 415	18 528
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	223 948	223 948
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	22 395	22 395
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	200 000	200 000
	Report à nouveau	117 679	88 025
	Résultat de l'exercice	61 243	29 654
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		625 265	564 022
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	105 000	105 000
	Provisions pour charges	112 070	45 000
	Total des provisions	217 070	150 000
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		411
	Emprunts et dettes financières divers (3)	19 995	20 474
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	70 060	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	332 507	480 190
	Dettes fiscales et sociales	111 338	123 174
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	194 380	79 321
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		728 280	703 570
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 570 615	1 417 591
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		61 243,10	29 654,46
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		658 220	703 570
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			411
(3) Dont emprunts participatifs			

AT

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 570 615 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 076 988 euros et un total charges de 1 015 745 euros, dégageant ainsi un résultat de 61 243 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2022 et finit le 31/12/2022.
Il a une durée de 12 mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

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

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement					
	Autres	233 298				233 298
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	233 298				233 298

CORPORELLES	Terrains					
	Constructions sur sol propre					
	sur sol d'autrui					
	instal. agenc. aménagement					
	Instal. technique, matériel outillage industriels	30 808	980			31 788
	Instal., agencement, aménagement divers	35 949	7 132			43 081
	Matériel de transport	50 035				50 035
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	17 983	2 000			19 983
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	134 776	10 112			144 888

FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	76				76
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	18 528	18 528		21 642	15 415
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	18 605	18 528		21 642	15 491

TOTAL	386 678	28 640		21 642	393 677
--------------	----------------	---------------	--	---------------	----------------

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
	Dotations	Diminutions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 100			3 100
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 100			3 100
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	3 139	2 954		6 093
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	18 034	3 448		21 482
	Matériel de transport	44 223	1 518		45 742
	Matériel de bureau, mobilier	13 340	2 260		15 600
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	78 736	10 180		88 917
TOTAL		81 836	10 180		92 017

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en ² cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	223 948				223 948
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	22 395				22 395
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	200 000				200 000
Report à nouveau	88 025	29 654			117 679
Résultat de l'exercice	29 654	(29 654)		61 243	61 243
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	564 022			61 243	625 265

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 564 022

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 564 022

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 61 243

Créances et Dettes

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	15 415	15 415	
	Clients douteux ou litigieux	21 006	21 006	
	Autres créances clients	250 517	250 517	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	320	320	
	Impôts sur les bénéfices	77 427	77 427	
	Taxes sur la valeur ajoutée	179 084	179 084	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	8 622	8 622	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	40 442	40 442	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		592 834	592 834	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	332 507	332 507		
	Personnel et comptes rattachés	31 874	31 874		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	25 744	25 744		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	50 013	50 013		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 707	3 707		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	19 995	19 995		
	Autres dettes	194 380	194 380		
	Dettes représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		658 220	658 220		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		19 995			

AR REGIS

Société A Responsabilité Limitée
Siège Social : 77, rue d'Ermont - 95210 Saint-Gratien
401 011 580 RCS Pontoise

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE DU 26 JUIN 2023

EXTRAIT

L'an deux mil vingt-trois, le 26 juin à dix-huit heures,

Les associés de la société AR REGIS se sont réunis en assemblée générale annuelle, au siège social de la Société, sur convocation de la Gérante.

Il a été dressé une feuille de présence qui a été signée, à leur entrée, par les associés.

Madame Agnès JOACHIN, associée et Gérante de la Société, préside la séance.

Monsieur Richard REGIS, associé, assure le secrétariat de la séance.

La feuille de présence permet de constater que les deux associés présents possèdent la totalité du capital social et des droits de vote.

Sur cette base, la Présidente de la séance constate que l'Assemblée générale est légalement constituée et peut valablement délibérer.

Puis, Madame la Présidente de la séance rappelle l'ordre du jour de l'Assemblée générale :

- Examen du rapport de gestion de la Gérante sur les opérations et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
 - Approbation des comptes et affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
 - Quitus à la Gérante ;
-
- Pouvoir pour les formalités.
-

PREMIERE RESOLUTION

L'Assemblée générale, après avoir pris connaissance du rapport de gestion établi par la Gérante sur les comptes de l'exercice 2022 de la Société, approuve ces comptes tels qu'ils lui ont été présentés, toutes les opérations traduites par ces comptes, les évaluations y figurant ainsi que les imputations aux comptes d'amortissement et de provisions. Elle donne, en conséquence, quitus à la Gérante de sa gestion pour l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité



DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée générale décide d'affecter le résultat de l'exercice 2022, qui s'élève à 61.243 euros, comme suit :

Autres réserves :	200.000 euros
Report à nouveau :	117.679 euros
Résultat de l'exercice :	61.243 euros
Soit un montant total distribuable de	378.922 euros

AFFECTATION :

Compte « Autres réserves » inchangé pour :	200.000 euros
Au compte de « Report à nouveau » pour 61.243 euros, qui passe ainsi à :	178.923 euros
TOTAL AFFECTATION :	378.922 euros

L'Assemblée générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice clos ne comprennent pas des charges non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts.

Puis l'Assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les dividendes distribués, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivants :

Exercice	Dividende par action
2019	60.000 euros
2020	0 euro
2021	0 euro

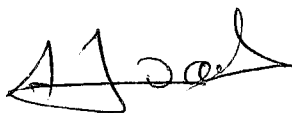
Cette résolution est adoptée à l'unanimité

L'Assemblée générale délègue enfin tous pouvoirs à la Gérante ou au porteur d'une copie ou d'un extrait certifiés conformes des présentes à l'effet d'accomplir toutes les formalités légales.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Pour copie certifiée conforme,

copie certifiée conforme.



Madame Agnès JOACHIN,
Gérante