

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PONTOISE - 7802 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 27/05/2026 - 7885 - 1995 B 00977 - 401 011 580 - A R REGIS

DOSSIER
AR REGIS

7885

AGORA SEA

TRIBUNAL DE COMMERCE DE PONTOISE

AR REGIS

77 RUE D'ERMONT

95210 ST GRATIEN

27 MAI 2026

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023



MARBRERIE
POMPES FUNÈBRES

77, Rue d'Ermont
95210 SAINT-GRATIEN
Tél. 01 34 28 18 78

Siret 401 011 580 00018
Mabilir PF 20 95 084 - N° CRIAS 07032157
TVA intra communautaire FR 1240 1311 511

copie certifiée conforme à l'original.

A. Jod

Sommaire

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

<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

ATS

Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		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	9 170	22 618	25 695
	Autres immobilisations corporelles	118 859	90 734	28 125	30 275
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
ACTIF CIRCULANT	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	76		76	76
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	23 215		23 215	15 415
	TOTAL (II)	407 237	103 005	304 232	301 660
	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	42 570		42 570	69 570
	Avances et Acomptes versés sur commandes	14 695		14 695	14 695
	CREANCES (3)				
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	359 461	15 755	343 706	255 769
	Autres créances	247 630		247 630	305 896
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	16		16	16
	DISPONIBILITES	671 827		671 827	623 010
	Charges constatées d'avance	6 156		6 156	
	TOTAL (III)	1 342 356	15 755	1 326 601	1 268 955
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 749 593	118 760	1 630 833	1 570 615
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				23 215	15 415
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
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	178 923	117 679
	Résultat de l'exercice	26 759	61 243
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		652 024	625 265
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	30 000	105 000
	Provisions pour charges	112 070	112 070
	Total des provisions	142 070	217 070
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	20 894	19 995
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	99 634	70 060
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	373 661	332 507
	Dettes fiscales et sociales	111 231	111 338
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	203 026	194 380
Produits constatés d'avance (1)		28 293	
Total des dettes		836 738	728 280
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 630 833	1 570 615
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		26 759,42	61 243,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		737 104	658 220
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

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 1 630 833 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 1 044 982 euros et un total charges de 1 018 223 euros, dégageant ainsi un résultat de 26 759 euros.

L'exercice considéré débute le 01/01/2023 et finit le 31/12/2023.
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 31/12/2023
			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 sold d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	31 788					31 788
	Instal., agencement, aménagement divers	43 081		5 760			48 841
	Matériel de transport	50 035					50 035
	Matériel de bureau, Informatique et mobilier	19 983					19 983
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	144 888		5 760			150 648
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	76					76
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	15 415		7 800			23 215
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	15 491		7 800			23 291
TOTAL		393 677		13 560			407 237

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
	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	6 093	3 077		9 170
	Autres Instal, agencement, aménagement divers	21 482	4 554		26 036
	Matériel de transport	45 742	1 518		47 260
	Matériel de bureau, mobilier	15 600	1 838		17 438
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	88 917	10 988		99 905
TOTAL		92 017	10 988		103 005

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 Agencet 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 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en ² cours d'exercice	Capitaux propres clôture 31/12/2023
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	117 679	61 243			178 923
Résultat de l'exercice	61 243	(61 243)		26 759	26 759
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	625 265			26 759	652 024

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-1 625 265

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 625 265

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 26 759

Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	23 215	23 215	
	Clients douteux ou litigieux	21 006	21 006	
	Autres créances clients	338 455	338 455	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 331	3 331	
	Impôts sur les bénéfices	72 700	72 700	
	Taxes sur la valeur ajoutée	115 722	115 722	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	8 622	8 622	
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	47 255	47 255	
	Charges constatées d'avances	6 156	6 156	
	TOTAL DES CREANCES	636 463	636 463	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes et de crédit à 1 an max. à l'origine				
	Emprunts dettes et de crédit à plus 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	373 661	373 661		
	Personnel et comptes rattachés	25 985	25 985		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 711	22 711		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	58 622	58 622		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	3 912	3 912		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	20 894	20 894		
	Autres dettes	203 026	203 026		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	28 293	28 293		
	TOTAL DES DETTES	737 104	737 104		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		20 894			

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 29 JUIN 2024

EXTRAIT

L'an deux mil vingt-quatre, le 29 juin à onze 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 2023 ;
 - Approbation des comptes et affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023 ;
 - 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 2023 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 2023, qui s'élève à 26.759 euros, comme suit :

Autres réserves :	200.000 euros
Report à nouveau :	178.923 euros
Résultat de l'exercice :	26.759 euros

Soit un montant total distribuable de 405.682 euros

AFFECTATION :

Compte « Autres réserves » inchangé pour :	200.000 euros
Au compte de « Report à nouveau » pour 26.759 euros, qui passe ainsi à :	205.682 euros

TOTAL AFFECTATION : 405.682 euros

L'Assemblée générale prend acte de ce que les comptes de l'exercice clos comprennent des charges non déductibles du résultat fiscal au regard de l'article 39-4 du Code général des impôts pour un montant de 25 euros.

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 :

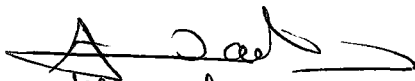
Exercice	Dividende par action
2020	0 euro
2021	0 euro
2022	0 euro

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