RCS : BEZIERS
Code greffe : 3402

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BEZIERS atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00263
Numéro SIREN : 828 086 611
Nom ou dénomination : AJ FINANCE HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 16/06/2023 sous le numéro de dépôt 2578

In Extenso
PME

Dépôt au greffe du
Tribunal de Commerce de
BEZIERS
le 15 JUIN 2023
Sous le n° 2578

SARL AJ FINANCE HOLDING

Comptes annuels
Bilan au 31/12/2022

2 RUE MAXIMILIEN SULLY
34500 BEZIERS
SIRET : 82808661100039

TRIBUNAL DE COMMERCE DE BEZIERS
R.F.
E. MONESTIER

FINANCE HOLDING

certifié conforme
le 06/06/2023

IN EXTENSO LANGUEDOC ROUSSILLON
370 Rue Etienne Lenoir CS 30099
34131 Mauguio Cedex

Tél : 04 99 13 63 13
Fax : 04 99 13 63 14

Sommaire

ATTESTATION - SIGNATURE NUMÉRIQUE

Attestation de l'expert-comptable - Signature numérique 1

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif 2

Bilan Passif 3

Compte de résultat 4

Compte de résultat (Suite) 5

Règles et méthodes comptables simplifiées 6

Engagements financiers 8

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%) 9

Etat des immobilisations 11

Etat des amortissements 12

Etat des provisions et dépréciations 13

Etat des créances 14

Etat des dettes 15

Variation des capitaux propres 16

Charges à payer 17

Produits et charges constatés d'avance 18

DETAIL DES COMPTES

Bilan Actif détaillé 19

Bilan Passif détaillé 21

Compte de résultat détaillé 23

Attestation

Attestation

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL AJ FINANCE HOLDING relatifs à la période du 01/01/2022 au 31/12/2022 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	**14 536 068 €**
Chiffre d'affaires :	**301 221 €**
Résultat net Comptable :	**1 688 731 €**

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil National 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.

Fait à Mauguio

Le 13/03/2023

M SALLEE THIERRY

Expert-comptable

In Extenso
signature électronique

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 200	3 200		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	220 798	102 464	118 335	63 840
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	11 681 573	500 000	11 181 573	10 236 574
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**11 905 571**	**605 664**	**11 299 908**	**10 300 414**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	5 850
Créances				
Clients et comptes rattachés	109		109	3 962
Autres	2 893 190	216 320	2 676 870	2 464 834
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	549 181		549 181	305 300
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**3 452 480**	**216 320**	**3 236 160**	**2 779 947**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**15 358 052**	**821 984**	**14 536 068**	**13 080 361**

Comptes annuels

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	7 000 000	7 000 000	4 782 220
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		160 000	80 244
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		6 326	300 000
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 688 731	1 563 862
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**8 855 057**	**6 726 326**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles		351	180
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		127 235	148 536
Emprunts et dettes financières diverses		5 449 014	6 174 137
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 440	22 052
Dettes fiscales et sociales		31 971	9 129
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**5 681 011**	**6 354 034**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**14 536 068**	**13 080 361**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	301 221		301 221	304 993
Chiffre d'affaires Net	**301 221**		**301 221**	**304 993**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
		TOTAL (I)	**301 221**	**304 993**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			74 835	77 848
Impôts, taxes et versements assimilés			4 682	4 228
Salaires et traitements			80 000	110 500
Charges sociales			51 466	47 641
Dotations aux amortissements sur immobilisations			26 838	26 838
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				60 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				25 230
		TOTAL (II)	**237 821**	**352 286**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
		RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	**63 400**	**-47 293**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			100	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			31	
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			2 381 935	1 643 886
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			59 952	24 953
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)	**2 441 887**	**1 668 839**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			656 320	
Intérêts et charges assimilées (4)			131 457	52 825
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	**787 777**	**52 825**
		RESULTAT FINANCIER (V - VI)	**1 654 111**	**1 616 014**
		RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**1 717 579**	**1 568 722**

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 002	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**5 002**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	371
Sur opérations en capital	5 002	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**5 092**	**371**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-90**	**-371**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	28 758	4 488
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**2 748 210**	**1 973 832**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**1 059 479**	**409 970**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**1 688 731**	**1 563 862**

(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

Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 14 536 068 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 688 731 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Une augmentation de capital de 500 000 € a été réalisée en mars 2022 par apports des titres de participation de NJ IMMO détenus par Juneyt ARIKAN, ainsi que part incorporation des réserves à hauteur de 1 717 780 € afin de porter le capital social à 7 000 000 €.

Depuis son émergence en 2020, la crise sanitaire liée à la COVID-19 a affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Toutefois, cette crise n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes.

Dans un contexte général incertain l'évolution de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Elle s'est accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022.
Toutefois, cette hausse n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun évènement significatif n'est à mentionner.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

AJ FINANCE HOLDING
Société à responsabilité Limitée
Au capital de 7 000 000 €
Siège social : 97 avenue du Président Wilson - 34500 BEZIERS

- RCS BEZIERS : 828 086 611-

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 05 JUIN 2023

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT

L'associé propose d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2021 s'élevant à ***1 688 731 euros*** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....1 688 731 euros

A la réserve légale.....84 437 euros

Solde.....1 604 294 euros

Soit un bénéfice distribuable de ..... ;;;.....1 604 294 euros

*En totalité, **en report à nouveau**, ...1 604 294 euros*

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL

« L'AN DEUX MILLE VINGT-TROIS
Le 05 Juin
A 9 heures,
...
DEUXIEME RESOLUTION :

*L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2022 s'élevant à **1 688 731 euros,** de la manière suivante :*

Bénéfice de l'exercice.....1 688 731 euros

A la réserve légale.....84 437 euros

Solde.....1 604 294 euros

Soit un bénéfice distribuable de ..... ;;;.....1 604 294 euros

*En totalité, **en report à nouveau**, ...1 604 294 euros*

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'un dividende de SOIXANTE MILLE (60 000) EUROS a été distribué dans le courant de l'année 2022 et qu'aucune autre distribution de dividende n'était intervenue depuis la constitution de la Société ».

certifié conforme

P/ AJ PROMOTION IMMOBILIERE
Juneyt ARIKAN
Gérant

axiome

SARL AJ FINANCE HOLDING

97 avenue du Président Wilson
34500 – BEZIERS

COMMISSARIAT AUX COMPTES

EXERCICE CLOS LE 31.12.2022

AXIOME AUDIT

MONTPELLIER 34000
521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble Pollux - bât G
ALES 30100
681 chemin du Mas de la Bedosse
PERPIGNAN 66050
51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex
Tél. : 04 67 15 89 35
axiomeaudit@axiomeassocies.fr

axiome

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

AJ FINANCE HOLDING

SARL

au capital de 7 000 000 euros

R.C.S. BEZIERS 828 086 611

97 avenue du Président Wilson

34500 – BEZIERS

Exercice clos le 31 décembre 2022

AXIOME AUDIT

MONTPELLIER 34000
521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble Fields - bât G
ALES 30100
681 chemin du Mas de la Bedosse
PERPIGNAN 66050
51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex
Tél. : 04 67 15 89 35
axiomeaudit@axiomeassocies.fr

axiome

SARL AJ FINANCE HOLDING

97 avenue du Président Wilson

34500 - BEZIERS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

BILAN
COMPTE DE RESULTAT
ANNEXES

AXIOME AUDIT

MONTPELLIER 34000
521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble Fields - bât G
ALES 30100
681 chemin du Mas de la Bedosse
PERPIGNAN 66050
51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex
Tél. : 04 67 15 89 35
axiomeaudit@axiomeassocies.fr

axiome

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Société AJ FINANCE HOLDING

Exercice clos le 31 décembre 2022

[redacted]

A l'associé unique,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **AJ FINANCE HOLDING** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Les titres de participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2022 s'établit à 11 181 573 euros, sont évalués au prix pour lequel ils ont été acquis. Le cas échéant, ils sont dépréciés sur la base de leur valeur actuelle selon les modalités décrites dans la note « Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement » de l'annexe.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations et à procéder à l'appréciation de leur caractère raisonnable.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Gérant et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

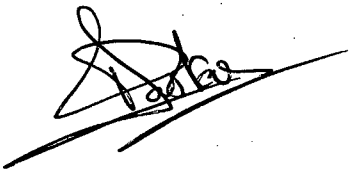
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Montpellier,
Le 19 mai 2023



Le commissaire aux comptes
AXIOME AUDIT
Laurent PASTOU

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 200	3 200		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	220 798	102 464	118 335	63 840
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	11 681 573	500 000	11 181 573	10 236 574
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	**11 905 571**	**605 664**	**11 299 908**	**10 300 414**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	5 850
Créances				
Clients et comptes rattachés	109		109	3 962
Autres	2 893 190	216 320	2 676 870	2 464 834
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	549 181		549 181	305 300
Charges constatées d'avance				
TOTAL (II)	**3 452 480**	**216 320**	**3 236 160**	**2 779 947**
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	**15 358 052**	**821 984**	**14 536 068**	**13 080 361**

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 836 131 00076 - APE: 6920Z

Bilan Passif

		Net Au 31/12/2022	Net Au 31/12/2021
CAPITAUX PROPRES			
Capital social ou individuel dont versé :	7 000 000	7 000 000	4 782 220
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation			
Ecart d'équivalence			
Réserves :			
- Réserve légale		160 000	80 244
- Réserves statutaires ou contractuelles			
- Réserves réglementées			
- Autres réserves			
Report à nouveau		6 326	300 000
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		1 688 731	1 563 862
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	TOTAL (I)	**8 855 057**	**6 726 326**
AUTRES FONDS PROPRES			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
	TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
	TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES			
Emprunts obligataires convertibles		351	180
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		127 235	148 536
Emprunts et dettes financières diverses		5 449 014	6 174 137
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		72 440	22 052
Dettes fiscales et sociales		31 971	9 129
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
	TOTAL (III)	**5 681 011**	**6 354 034**
Ecarts de conversion passif (IV)			
	TOTAL GENERAL (I à IV)	**14 536 068**	**13 080 361**

Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2022 au 31/12/2022			Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	301 221		301 221	304 993
Chiffre d'affaires Net	**301 221**		**301 221**	**304 993**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges				
Autres produits				
TOTAL (I)			**301 221**	**304 993**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stocks (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			74 835	77 848
Impôts, taxes et versements assimilés			4 682	4 228
Salaires et traitements			80 000	110 500
Charges sociales			51 466	47 641
Dotations aux amortissements sur immobilisations			26 838	26 838
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				60 000
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges				25 230
TOTAL (II)			**237 821**	**352 286**
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			**63 400**	**-47 293**
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			100	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			31	
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			2 381 935	1 643 886
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			59 952	24 953
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			**2 441 887**	**1 668 839**
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			656 320	
Intérêts et charges assimilées (4)			131 457	52 825
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			**787 777**	**52 825**
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			**1 654 111**	**1 616 014**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			**1 717 579**	**1 568 722**

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00070 - APE: 6920Z

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022	Du 01/01/2021 Au 31/12/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	5 002	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)	**5 002**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	90	371
Sur opérations en capital	5 002	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	**5 092**	**371**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	**-90**	**-371**
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	28 758	4 488
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII	**2 748 210**	**1 973 832**
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X	**1 059 479**	**409 970**
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES	**1 688 731**	**1 563 862**

(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

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Règles et méthodes comptables

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total du bilan avant répartition est de 14 536 068 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 1 688 731 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2015-06).

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.

Faits caractéristiques

Une augmentation de capital de 500 000 € a été réalisée en mars 2022 par apports des titres de participation de NJ IMMO détenus par Juneyt ARIKAN, ainsi que part incorporation des réserves à hauteur de 1 717 780 € afin de porter le capital social à 7 000 000 €.

Depuis son émergence en 2020, la crise sanitaire liée à la COVID-19 a affecté les activités économiques et commerciales sur le plan mondial. Toutefois, cette crise n'a pas eu d'impact significatif sur les comptes.

Dans un contexte général incertain l'évolution de l'épidémie et ses conséquences économiques, compte tenu de ces mesures et sur la base des informations connues à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime qu'il n'existe pas, à cette date, d'incertitudes significatives sur la continuité de son exploitation.

L'économie française a connu, à l'image de ce que connaissent les autres pays du globe, depuis début 2021 une hausse significative et continue du prix notamment des matières premières, des produits manufacturés et des sources d'énergie comme le carburant. Elle s'est accentuée depuis le déclenchement de la guerre opposant la Russie et l'Ukraine fin février 2022.
Toutefois, cette hausse n'a pas eu d'impact significatif sur l'activité de l'entreprise.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Aucun évènement significatif n'est à mentionner.

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	45 235
Engagements de départ en retraite	
TOTAL	**45 235**

Commentaire
Emprunt SG de 107 k€ : gage du véhicule financé à hauteur de 45 235 € au 31/12/2022.

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Commentaires : néant

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
801017823 SARL AF HOLDING	5 000 020	50.00	2 800 010	-3 032 121	
15 BD BERTRAND DUGUESCLIN					
34500 BEZIERS	6 120 934		2 800 010		80 256
829881218 SAS AJ PROMOTION IMMOBIL	6 500 000	100.00	6 499 998	-1 115 544	1 588 757
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	8 593 331	1 255 865	6 499 998		1 896 569
523548808 SARL NJ IMMO	60 000	100.00	574 000	-72 912	1 346
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	73 964	946 503	74 000		7 964
803846187 SARL LES GRANDES TERRES	1 000	100.00	1 000	-59 437	434 517
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	40 349		1 000		39 250
807989389 SARL AJ AMENAGEUR	1 000 000	100.00	1 000 000	-336 112	
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	1 107 897	96 462	1 000 000		99 697

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
793828609 SCI LE BIMINI	1 000	10.00	100	71 809	49 503
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	71 499		100		-9 542
532864584 SCI ARIKAN IV	10 000	23.00	102 500	-117 935	190
386 RUE ALPHONSE BEAU DE ROCHAS					
34500 BEZIERS	531 232		102 500		4 046
889973558 SCI L'ECRIN	1 000	10.00	100	1 431 223	
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	-52 224		100		-43 046
534535505 SCI ARIKAN & FRERES	1 585 000	25.00	695 000	-714 302	
386 RUE ALPHONSE BEAU DE ROCHAS					
34500 BEZIERS	2 841 701		695 000		31 368
900031345 SCI AJ PATRIMOINE	1 000	10.00	100	42 743	15 759
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	-2 628		100		-3 628

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Liste des filiales (plus de 50%) et participations (plus de 10%)

Filiales	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
883540239 SAS AJ PROMOTION P.O	10 000	60.00	6 000	50 000	
3 PRO DES ENFANTS DE LA MATERNITE					
66200 ELNE			6 000		
892970484 SCI HOTEL PARTICULIER CHAI	1 000	99.90	990	543 564	
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	-50 932		990		-35 905
891988867 SCI RESIDENCE CHAPPAZ	1 000	99.90	990	446 607	8 357
2 RUE MAXIMILIEN SULLY					
34500 BEZIERS	-20 663		990		-14 521

Participations	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Etat des immobilisations

Cadre A		Valeur brute en début d'exercice	Augmentations Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles		3 200		
	TOTAL	**3 200**		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers		3 200		
Mat. de transport		106 600		
Mat. de bureau et info., mobilier		29 665		81 333
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL	**139 465**		**81 333**
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		10 236 574		1 450 001
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
	TOTAL	**10 236 574**		**1 450 001**
	TOTAL GENERAL	**10 379 239**		**1 531 334**

Cadre B	Diminutions Virement	Diminutions Cession	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			3 200	
TOTAL			**3 200**	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			3 200	
Mat. de transport			106 600	
Mat. de bureau et info., mobilier			110 998	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			**220 798**	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		5 002	11 681 573	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL		**5 002**	**11 681 573**	
TOTAL GENERAL		**5 002**	**11 905 571**	

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 69202

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	3 200			3 200
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**3 200**			**3 200**
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions - Sur sol propre				
: - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	54 840	21 320		76 160
Matériel de bureau et informatique, mobilier	20 785	5 518		26 304
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**75 625**	**26 838**		**102 464**
TOTAL GÉNÉRAL	**78 825**	**26 838**		**105 664**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations		500 000			500 000
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation	60 000	156 320			216 320
TOTAL III	**60 000**	**656 320**			**716 320**
TOTAL GENERAL (I+II+III)	**60 000**	**656 320**			**716 320**
Dont dotations et reprises : - d'exploitation					
Dont dotations et reprises : - financières		656 320			
Dont dotations et reprises : - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	109	109	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	18 740	18 740	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 814 450	2 814 450	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	60 000	60 000	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	**2 893 299**	**2 893 299**	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)	351	351		
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	126 968	41 808	85 160	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	72 440	72 440		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices	24 270	24 270		
Taxe sur la valeur ajoutée	4 151	4 151		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	3 550	3 550		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	5 449 014	5 449 014		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**5 680 744**	**5 595 584**	**85 160**	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 303			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Variation des capitaux propres

Rubriques	Montant
Capitaux propres N-1 après résultat et avant AGO	6 726 326
Distributions	60 000
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	**6 786 326**
Variations du capital social	
Variation des primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	
Variation des subventions d'investissement et des provisions réglementées	
Variation des autres postes	
Apports reçus avec effetrétroactif à l'ouverture de l'exercice	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	**6 786 326**
Variations du capital social	2 217 780
Variations du compte de l'exploitant	
Variations des primes d'émission, de fusion, d'apport ...	
Variations des écarts de réévaluation	
Variations des réserves légales, statutaires, contractuelles et autres	79 756
Variations des réserves réglementées	
Variations du report à nouveau	-293 674
Variations des subventions d'investissement et provisions réglementées	
- Affectations du résultat N-1 en capitaux propres (hors distributions)	-1 623 862
Variations en cours d'exercice	**380 000**
Capitaux propres à la clôture de l'exercice avant résultat	**7 166 326**
Résultat de l'exercice	1 688 731
Capitaux propres à la cloture de l'exercice après résultat et avant assemblée annuelle	**8 855 057**

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 107.12	18 450.00
Dettes fiscales et sociales	3 550.00	3 550.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**17 657.12**	**22 000.00**

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/12/2022	Exercice clos le 31/12/2021
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 107.12	18 450.00
40810000 FOURNISSEURS - FNP	14 107.12	18 450.00
Dettes fiscales et sociales	3 550.00	3 550.00
44860000 ETAT - CHARGES A PAYER	3 550.00	3 550.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	**17 657.12**	**22 000.00**

AXIOME AUDIT
Audit
Commissariat aux comptes
@ 7 CENTER - Immeuble Altis - Bât. G
521 rue Georges Méliès - 34000 MONTPELLIER
Tél: 04 67 15 89 35 axiomeaudit@axiomeassocies.fr
SIRET: 332 835 131 00076 - APE: 6920Z

axiome

AXIOME AUDIT

521, rue Georges Méliès - @7 Center - Immeuble Egitis - bât. G - 34000 Montpellier
681 chemin du Mas de la Bedosse - 30100 Alès
51 rue Louis Delaunay - BP 106 40 - Cedex - 66050 Perpignan
Tél. : 04 67 15 89 35
axiomeaudit@axiomeassocies.fr

axiomeassocies.fr

DIFFERENCE

POUVOIR

Je soussigné :

Monsieur Juneyt ARIKAN, es-qualité de Gérant de la SARL AJ FINANCE HOLDING,

Ayant la qualité de résident au sens de la réglementation fiscale,

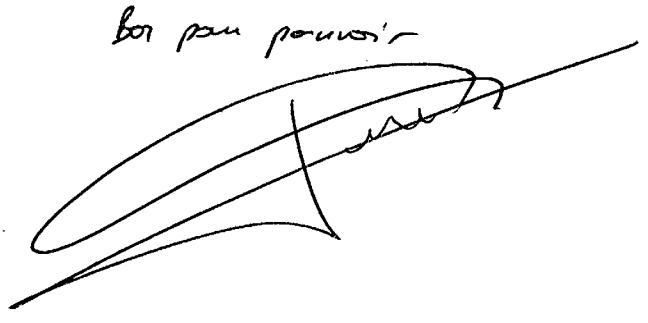
Mandate, par la présente la **SELARL VAA AVOCATS prise en la personne de Maître Vanessa ARSLAN-ARIKAN**, avocat au barreau de BEZIERS, sis 2, rue Maximilien Sully – 34500- BEZIERS,

De pour moi et en mon nom et au nom de la Société AJ FINANCE HOLDING d'effectuer tous ce qui est nécessaire en vue du dépôt des comptes annuels de la SARL AJ FINANCE HOLDING clôturés au 31 décembre 2022.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge au mandataire.

FAIT À BEZIERS, le 07/06/2023

En deux exemplaires originaux

Monsieur Juneyt ARIKAN

« Bon pour pouvoir »