

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00045

Numéro SIREN : 799 602 842

Nom ou dénomination : A2J COMPOSITES

Ce dépôt a été enregistré le 02/08/2023 sous le numéro de dépôt 6088

A2J COMPOSITES
BILAN ACTIF

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

ACTIF	Valeurs au 31/12/22			Valeur au 31/12/21
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	66 905	65 403	1 502	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels	218 170	94 369	123 802	124 292
Autres immobilisations corporelles	237 984	98 348	139 636	155 338
Immobilisations corporelles en cours	12 400		12 400	29 902
Avances et acomptes	83 040		83 040	83 040
Immobilisations financières (2)				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 910		12 910	12 910
TOTAL (I)	631 410	258 120	373 290	405 482
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	163 163		163 163	106 421
En-cours de production (biens et services)	128 549		128 549	109 052
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	315 568		315 568	307 457
Clients douteux, litigieux (3)		32 948	-32 948	-9 174
Clients Factures à établir (3)				
Personnel et comptes rattachés (3)				
Créances fiscales et sociales (3)	79 906		79 906	51 845
Fournisseurs débiteurs	16		16,49	50,34
Débiteurs divers (3)	40 000		40 000	256
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	279 571		279 571	571 018
Charges constatées d'avance (3)	4 351		4 351	14 575
TOTAL (II)	1 011 124	32 948	978 175	1 151 501
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Écarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)	1 642 533	291 068	1 351 465	1 556 983
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Pour copie certifiée conforme

Le Gérant

A2J COMPOSITES
BILAN PASSIF

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

PASSIF	Valeur au 31/12/22	Valeur au 31/12/21
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
dont versé : 88 978,00	88 978	132 600
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	13 260	13 260
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	167 883	264 827
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	114 063	109 696
SITUATION NETTE	384 184	520 383
Subventions d'investissement	7 000	13 999
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	391 184	534 382
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL (I) Bis		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	532 693	677 607
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Groupe et associés	254	18 811
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Fournisseurs	283 289	135 873
Fournisseurs, factures non parvenues	27 270	4 610
Dettes fiscales et sociales	108 277	106 452
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	8 500	79 250
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	960 282	1 022 601
Écarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	1 351 465	1 556 983
(1) Dont à plus d'un an	391 809	532 693
(1) Dont à moins d'un an	568 473	489 909
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

A2J COMPOSITES
COMPTE DE RÉSULTAT

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises		
<i>dont à l'exportation :</i>		
Production vendue (biens et services)	2 286 544	1 750 534
<i>dont à l'exportation :</i>		
Montant net du chiffre d'affaires	2 286 544	1 750 534
Production stockée	19 497	89 594
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	11 240	4 831
Autres produits	40 007	40
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	2 357 287	1 844 999
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	197	124
Variation de stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 017 646	745 071
Variation de stocks	-56 742	-47 661
Autres achats et charges externes	427 447	329 481
Impôts, taxes et versements assimilés	18 305	25 864
Salaires et traitements	557 078	445 377
Charges sociales	153 431	117 515
Dotations aux amortissements et dépréciations		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	66 243	81 429
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	23 774	
Dotations aux provisions		
Autres charges	325	76
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	2 207 704	1 697 277
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)	149 583	147 722
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice ou perte transférée (III)		
Perte ou bénéfice transféré (IV)		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		

A2J COMPOSITES

COMPTE DE RÉSULTAT (SUITE)

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

	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Du 01/01/21 Au 31/12/21
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mob. et créances d'actif immob. (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur prov. et dépréciations et transf. de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de val.mob. de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
Charges financières		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	8 280	8 784
Différences négatives de change		
Charges sur cessions de valeurs mob. de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	8 280	8 784
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)	-8 280	-8 784
RÉSULTAT COURANT avt impôts (I-II+III-IV+V-VI)	141 304	138 938
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		261
Sur opérations en capital	7 000	6 406
Reprises sur prov., dépréciations et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	7 000	6 667
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations amortissements, dépréciations, provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	7 000	6 667
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôt sur les bénéfices (X)	34 240	35 910
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	2 364 287	1 851 666
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	2 250 223	1 741 970
Bénéfice ou Perte	114 063	109 696
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe comptable

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- comparabilité et 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.

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

Le conflit armé entre la Russie et l'Ukraine début 2022 a affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de cette crise sur activité lors de cet exercice.

Suite à un litige sur un logiciel, la société a signé un accord transactionnel et percevra une indemnité de 40 000€.

Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilisation ou de la durée d'usage prévue :

- | | |
|---------------------------|------------|
| - Matériels et outillages | 4 à 10 ans |
| - Matériel de transport | 3 à 4 ans |
| - Logiciels | 1 an |

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production. Le coût de la sous activité est exclu de la valeur des stocks.

Créances

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

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement, de recherche et de développement		TOTAL I		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	64 249	2 656
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Instal.géné., agencts & aménagts const.			
	Installations techniques, matériel & outillage indust.		190 430		27 740
	Autres immos corporelles	Instal. gén., agencts & aménagts divers	201 546		1 975
		Matériel de transport	11 043		19 182
		Matériel de bureau & info., mobilier	15 281		
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours		29 902		2 000
Avances et acomptes		83 040			
		TOTAL III	531 242		50 897
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		12 910		
			TOTAL IV	12 910	
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			608 402		53 553

CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légal Valeur d'origine
				par virt poste	par cessions		
INCORP.	Frais d'éts, de recherche & de dével.		TOTAL I				
	Autres postes d'immob. incorporelles		TOTAL II			66 905	
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions	Sur sol propre					
		Sur sol d'autrui					
		Ins. gal. agen. amé. cons					
	Inst.tech., mat. outillage indus.					218 170	
	Instal. géné., agencts, aménagts d.					203 521	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			11 043		19 182
		Mat.bureau, info., mob.					15 281
	Emballages récup. div.						
	Immos corporelles en cours				19 502		12 400
Avances et acomptes						83 040	
			TOTAL III		30 544	551 595	
FINANCIERES	Part. évaluées par mise en equivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts & autres immob. financières					12 910	
				TOTAL IV		12 910	
			TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		30 544	631 410	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

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

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amort. sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		64 249	1 154		65 403
TOTAL		64 249	1 154		65 403
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag. cons.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels		66 138	28 231		94 369
Autres immos corporelles	Inst. générales agencem. amén. div.	51 645	30 254		81 899
	Matériel de transport	11 043	2 984	11 043	2 984
	Mat. bureau et informatique, mob.	9 844	3 621		13 465
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		138 670	65 089	11 043	192 717
TOTAL GENERAL		202 919	66 243	11 043	258 120

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES						
Immobilisations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amort. fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Constr. Immo. corpor.	Terrains							
	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
	Inst. techniques mat. et outil.							
	Inst. gales, agenc. am divers							
	Mat. transport							
	Mat. bureau mobilier							
Emballages récup. divers								
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								
CADRE C	MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES			Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler								
Primes de remboursement des obligations								

A2J COMPOSITES
ACTIF CIRCULANT

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

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES			Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)				
	Autres immobilisations financières		12 910		12 910
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux				
	Autres créances clients		315 568	315 568	
	Créances rep. titres prêtés : prov /dep. antér				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	79 906	79 906	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		40 016	40 016		
Charges constatées d'avance		4 351	4 351		
TOTAUX			452 751	439 841	12 910
RENVIS	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2)	des	- Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice		
Prêts & avances consentis aux associés (Pers. physiques)					

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

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

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	4 351
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	4 351

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

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

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes	à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1)	à plus d' 1 an à l'origine	532 693	140 884	390 099	1 710
Emprunts & dettes financières divers (1) (2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		310 559	310 559		
Personnel & comptes rattachés		36 136	36 136		
Sécurité sociale & autres organismes sociaux		35 106	35 106		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	38	38		
	Taxe sur la valeur ajoutée	34 554	34 554		
	Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes & assimilés		2 443	2 443		
Dettes sur immobilisations & cptes rattachés					
Groupe & associés (2)		254	254		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		8 500	8 500		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		960 282	568 473	390 099	1 710
Renvois	(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	144 914			
	(2) Montant divers emprunts, dettes/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

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

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	27 270
Dettes fiscales et sociales	42 403
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	8 500
TOTAL DES CHARGES À PAYER	78 173

A2J COMPOSITES
Société à Responsabilité Limitée au capital de 88.978 Euros
Siège social : ZI des Quatre Chevaliers - 17180 PERIGNY

799 602 842 RCS LA ROCHELLE

DECISION DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

TROISIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 114.063,31 €, comme suit :

- la somme de	60.000,00 Euros
à la distribution de dividendes	
- et le solde, soit	54.063,31 Euros
sur le compte autres réserves.	

Soit un dividende de 22,92 € pour chacune des 2.617 parts composant le capital social, et un montant de revenus distribués pour les associés personnes physiques compte tenu de la répartition du capital au 31 décembre 2022 non modifié à ce jour, éligible en totalité à la réfaction de 40 % prévue par l'article 158, 3-2° du Code Général des Impôts issu de la loi n° 2005-1719 du 30 décembre 2005.

Les dividendes seront mis en paiement, au siège social, à compter de ce jour, déduction faite, pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux (17,20 % du dividende brut) et déduction faite du prélèvement forfaitaire non libératoire (12,80 %) conformément aux nouveaux articles 125 A et 125 D du Code Général des Impôts, sauf demande de dispense formulée par le contribuable auprès de la société conformément à l'article 242 quater du Code Général des Impôts.

Conformément à la loi, l'associée unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme,
La Gérance

