RCS : ARRAS
Code greffe : 6201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01152
Numéro SIREN : 900 862 285
Nom ou dénomination : A CONSTRUCTIONS NORD

Ce dépôt a été enregistré le 26/01/2024 sous le numéro de dépôt 602

EURL A CONSTRUCTIONS NORD

1 LE RIVAGE

62950 NOYELLES GODAULT

APE : 4399C SIRET : 90086228500021

Exercice du 01102022 au 30092023

Pour copie certifiée conforme
le Gérant,

GREFFE DU TRIBUNAL
26 JAN. 2024
DE COMMERCE D'ARRAS

Sommaire

---------- *BILAN* ----------	*1*
Bilan Actif	*2*
Bilan Passif	*3*
---------- *RESULTAT* ----------	*4*
Compte de Résultat 1/2	*5*
Compte de Résultat 2/2	*6*
Soldes Intermédiaires de Gestion	*8*
---------- *ANNEXE* ----------	*9*

Etats financiers au 30/09/2023

Bilan

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		30/09/2023 Brut	30/09/2023 Amort. et Dépréc.	30/09/2023 Net	30/09/2022 Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	**IMMOBILISATIONS INCORPORELLES**				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	307	223	84	186
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	14 179	2 487	11 692	9 471
	Autres immobilisations corporelles	88 216	12 135	76 081	25 940
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	20 000		20 000	20 000
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL (II)	**122 702**	**14 846**	**107 857**	**55 597**
ACTIF CIRCULANT	**STOCKS ET EN-COURS**				
	Matières premières, approvisionnements	5 349		5 349	4 539
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	274 759	49 727	225 032	177 410
	Autres créances	40 452		40 452	1 205
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	329 582		329 582	119 890
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 646		2 646	3 307
	TOTAL (III)	**652 788**	**49 727**	**603 061**	**306 350**
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	**775 490**	**64 573**	**710 917**	**361 948**
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				
	(3) dont créances à plus d'un an			85 247	85 247

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		30/09/2023	30/09/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	120 000	20 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	45 211	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**221 379**	**147 211**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**388 590**	**167 211**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	32 857	40 623
	Emprunts et dettes financières divers (3)	144	1 851
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 000	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	106 127	43 524
	Dettes fiscales et sociales	98 782	104 107
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	61 800	2 840
	Autres dettes	9 617	1 791
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	**322 327**	**194 736**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**710 917**	**361 948**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	221 379,17	147 211,26
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	284 360	161 879
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Etats financiers au 30/09/2023

Compte de résultat

Etats financiers au 30/09/2023

Annexe Comptable

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **710 917** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 181 655** euros et un total **charges** de **960 276** euros,dégageant ainsi un **résultat** de **221 379** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2022** et finit le **30/09/2023.**
Il a une durée de **12** mois.

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.

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

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :
- le P.C.G. 2014-03 du 5 juin 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :
- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

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.

Immobilisations financières et valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Stocks et en cours

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".
La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.
Les 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.
Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

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

Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2023
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	307					307
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**307**					**307**
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre						
sur sol d'autrui						
instal. agenct aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	9 690		4 488			14 179
Instal., agencement, aménagement divers			51 500			51 500
Matériel de transport	28 365					28 365
Matériel de bureau, mobilier	2 337		6 014			8 351
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**40 393**		**62 002**			**102 395**
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	20 000					20 000
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**20 000**					**20 000**
TOTAL	**60 700**		**62 002**			**122 702**

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	121	102		223
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**121**	**102**		**223**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	219	2 268		2 487
	Autres Instal., agencement, aménagement divers		72		72
	Matériel de transport	3 953	5 673		9 626
	Matériel de bureau, mobilier	809	1 628		2 437
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**4 982**	**9 641**		**14 622**
	TOTAL	**5 103**	**9 743**		**14 846**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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							

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2023
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	49 727			49 727
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**49 727**			**49 727**
	TOTAL GENERAL	**49 727**			**49 727**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation				
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux	85 247		85 247
	Autres créances clients	189 512	189 512	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 745	1 745	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 169	13 169	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	25 538	25 538	
	Charges constatées d'avances	2 646	2 646	
	TOTAL DES CREANCES	**317 857**	**232 610**	**85 247**
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		30/09/2023	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	32 857	7 891	24 366	601
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	106 127	106 127		
	Personnel et comptes rattachés	12 291	12 291		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	14 312	14 312		
	Impôts sur les bénéfices	25 121	25 121		
	Taxes sur la valeur ajoutée	45 957	45 957		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 102	1 102		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	61 800	61 800		
	Groupe et associés (2)	144	144		
	Autres dettes	9 617	9 617		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	**309 327**	**284 360**	**24 366**	**601**
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	7 766			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	144			

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022	Variations %
Créances rattachées à des participations			
Autres immobilisations financières			
Autres créances clients	21 744		21 744
Autres créances			
TOTAL	**21 744**		**21 744**

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	9 707		9 707	
Dettes fiscales et sociales	3 959	968	2 991	*308,93*
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	9 084	1 791	7 293	*407,07*
TOTAL	**22 750**	**2 760**	**19 990**	*724,40*

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	30/09/2022	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	2 646	3 307	(661)	*-19,99*
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	**2 646**	**3 307**	**(661)**	*-19,99*

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en **euros**	Capitaux propres clôture 30/09/2022	Affectation du résultat N-1 [1]	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice [2]	Capitaux propres clôture 30/09/2023
Capital social	20 000			100 000	120 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale		2 000			2 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		145 211		(100 000)	45 211
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	147 211	(147 211)		221 379	221 379
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	**167 211**			**221 379**	**388 590**

Date de l'assemblée générale 16/11/2022
Dividendes attribués
[1] dont dividende provenant du résultat n-1
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 167 211
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 167 211
[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 221 379

Capital social

Etat exprimé en **euros**	30/09/2023	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES				
Du capital social début exercice		2 000,00	10,0000	20 000,00
Emises pendant l'exercice				
Remboursées pendant l'exercice				
Du capital social fin d'exercice		**2 000,00**	**60,0000**	**120 000,00**

Effectif moyen

		30/09/2023	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures			
	Professions intermédiaires			
	Employés			
	Ouvriers		7	
	TOTAL		7	

A CONSTRUCTIONS NORD
EURL au capital de 120 000 euros
immatriculée au RCS d'ARRAS sous le numéro 900 862 285
dont le siège social est situé : 1 CHEMIN DU RIVAGE 62950 NOYELLES GODAULT

TEXTE DE LA DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 19 JANVIER 2024

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

L'associé unique rappelle que les comptes annuels, tels qu'ils sont présentés et soumis à son approbation, font ressortir un bénéfice de 221 379,17 euros.

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice comptabilisé à l'issue de l'exercice de la manière suivante :

À hauteur de 10 000 euros, en dotation de l'intégralité de la réserve légale.

Suite à cette dotation, le reliquat de résultat disponible s'élève à 211 379,17 euros.

Enfin, l'associé unique décide d'affecter le reliquat de résultat restant, soit 211 379,17 euros, en totalité au compte « Autres réserves ».

Compte tenu de cette décision, le compte « Autres réserves » présentera désormais un solde créditeur de 256 590,43 euros.

En application de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Le Gérant, Nicolas ANQUEZ

Certifié conforme

