

RCS : SARREGUEMINES

Code greffe : 5752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 00457

Numéro SIREN : 527 476 857

Nom ou dénomination : A.J. Construction

Ce dépôt a été enregistré le 21/10/2022 sous le numéro de dépôt 2828

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 624	1 798	1 826	2 551
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 136	3 771	1 365	1 398
	Autres immobilisations corporelles	86 743	34 852	51 892	25 461
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes	46 399		46 399	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000	
TOTAL (II)		145 903	40 421	105 482	29 410
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	305 373		305 373	262 519
	En-cours de production de biens	219 838		219 838	345 275
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	291 196		291 196	278 110
	Autres créances	249 704		249 704	133 688
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	27 683		27 683	240 705
	Charges constatées d'avance	29 543		29 543	31 998
	TOTAL (III)	1 123 337		1 123 337	1 292 295
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 269 240	40 421	1 228 819	1 321 705

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	10 000	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 000	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	141 519	127 090
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	29 385	14 430
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	181 905	152 519
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)	240 737	230 561
	Emprunts et dettes financières divers (3)	138 976	239 741
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		498 332
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	131 179	113 733
	Dettes fiscales et sociales	99 719	52 317
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		10 167
	Autres dettes	436 304	14 152
	Produits constatés d'avance (1)		10 183
	Total des dettes	1 046 915	1 169 186
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 228 819	1 321 705
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	29 385,35	14 429,86
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 046 915	670 854
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	10 664	561
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

PREAMBULE

*La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.
Elle comporte des compléments d'information au bilan et compte de résultat,
et aux engagements financiers.*

*Les éléments d'information qui présentent un caractère obligatoire ne sont
mentionnés que s'ils sont applicables à l'entreprise.*

*Les éléments d'information qui ne présentent pas de caractère obligatoire
ne sont mentionnés que pour autant qu'ils ont une importance significative.*

*Certaines informations prescrites figurent aux divers tableaux ci-dessous qui
font partie intégrante des comptes annuels (immobilisations et amortissements,
provisions, échéances des créances et des dettes, etc.).*

INFORMATION RELATIVE A L'IMPACT DU COVID-19 SUR L'ACTIVITE DE L'ENTREPRISE POSTERIEUREMENT A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

A la date d'établissement des comptes, l'entreprise n'est pas en mesure de chiffrer l'impact de la crise sur son patrimoine, sa situation financière et son résultat.

L'entreprise a toutefois mis en action un plan de continuation de l'activité en utilisant les mesures suivantes :

- Recours à l'activité partielle ;
- Demande d'un prêt garanti par l'Etat ;

Eu égard à ces mesures, à la date d'arrêté des comptes, l'entreprise estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

PRINCIPES, REGLES ET METHODES 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 **1 228 819** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 802 788** euros
et un total **charges** de **1 773 403** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **29 385** euros.

L'exercice considéré, d'une durée **12** mois, débute le **01/01/2021** et finit le

Règles et Méthodes Comptables

31/12/2021.

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.

et conformément aux principes comptables admis en France selon la réglementation en vigueur résultant des arrêtés du Comité de la Réglementation Comptable.

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 comptes annuels de l'exercice clos au 31/12/2021 ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce, et du règlement ANC 2018-07 du 10 décembre 2018 modifiant le règlement ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général modifié.
Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2018 publié au Journal Officiel du 30 décembre 2018.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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.

	Durée	Mode
- Logiciels	1 à 5 ans	linéaire
- Autres immobilisations incorporelles	10 ans	linéaire
- Constructions	20 ans	linéaire
- Aai des constructions	10 ans	linéaire
- Installations techniques, mat. et out.	4 à 5 ans	linéaire
- Aai divers	5 à 10 ans	linéaire
- Matériels de transport	4 à 5 ans	linéaire
- Matériel de bureau et mobilier	4 à 5 ans	linéaire

Règles et Méthodes Comptables

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) suivant la méthode * premier entré, premier sorti *.

Les produits en cours de production ont été évalués à leur 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 ext exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation de 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.

CREANCES 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.

DISPONIBILITES

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

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 31/12/2021
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres	3 624					3 624
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	3 624					3 624
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	4 145		992			5 136
	Instal., agencement, aménagement divers	31 135		29 598			60 733
	Matériel de transport	20 378				12 000	8 378
	Matériel de bureau, mobilier	17 131		5 151		4 650	17 633
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes			46 399			46 399
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	72 789		82 140		16 650	138 279
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières			4 000			4 000
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			4 000			4 000
TOTAL		76 413		86 140		16 650	145 903

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 073	725		1 798
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 073	725		1 798
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	2 747	1 024		3 771
Autres Instal., agencement, aménagement divers	17 063	3 389		20 452
Matériel de transport	18 064	1 891	12 000	7 954
Matériel de bureau, mobilier	8 056	3 039	4 650	6 445
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	45 930	9 343	16 650	38 623
TOTAL	47 003	10 067	16 650	40 421

	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 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 Agent agénagt 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
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 corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Stocks et En-cours

	31/12/2021	Début exercice	Variation des stocks	
			Augmentation	Diminution
Marchandises				
Marchandises revendues en l'état				
Approvisionnements				
Matières premières	305 373	262 519	42 854	
Autres approvisionnements				
TOTAL I	305 373	262 519	42 854	
Production				
Produits intermédiaires				
Produits finis				
Produits résiduels				
Autres				
TOTAL II				
Production en cours				
Produits				
Travaux	219 838	345 275		125 437
Etudes				
Prestations de services				
Autres				
TOTAL III	219 838	345 275		125 437
Production stockée (Total II + Total III)				125 437

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	4 000		4 000
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	291 196	291 196	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 690	1 690	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	110 977	110 977	
	Autres impôts, taxes versements assimilés	6 386	6 386	
	Divers	5 591	5 591	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	125 060	125 060	
	Charges constatées d'avances	29 543	29 543	
TOTAL DES CREANCES		574 443	570 443	4 000
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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)	10 664	10 664		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	230 073	230 073		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	131 179	131 179		
	Personnel et comptes rattachés	3 274	3 274		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 225	5 225		
	Impôts sur les bénéfices	5 387	5 387		
	Taxes sur la valeur ajoutée	84 237	84 237		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 595	1 595		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	138 976	138 976		
	Autres dettes	436 304	436 304		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 046 915	1 046 915		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		138 976			

Charges à payer

		31/12/2021
Total des Charges à payer		48 653
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1 371
Int.courus / emp.ets crédit	73	
Intérêts courus à payer	1 298	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		10 409
FOURN. - FACT NON PARVENUES	10 409	
Dettes fiscales et sociales		257
ETAT - CHARGES A PAYER	257	
Autres dettes		36 616
RRR A ACCORDER ET AVOIRS A ET.	36 616	

Produits à recevoir

		31/12/2021
Total des Produits à recevoir		74 517
Autres créances clients		68 612
CLIENTS FACT A ETABLIR	68 612	
Autres créances		5 905
RRR A OBTENIR ET AVOIRS A REC.	314	
ETAT - PRODUITS A RECEVOIR	5 591	

Charges constatées d'avance

	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			29 543
Location - Crédit bail		2 172	
Assurances		24 961	
Publicite		2 410	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			29 543

--

Crédit-Bail

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE					46 624	46 624
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				26 730	26 730
	Redevances Exercice				10 481	10 481
	TOTAL				37 211	37 211
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				7 795	7 795
	entre 1 et 5 ans				7 398	7 398
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				15 192	15 192
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				237	237
	entre 1 et 5 ans				2 864	2 864
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				3 101	3 101
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					14 357	14 357

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		100,00	100,0000	10 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		100,00	100,0000	10 000,00

Engagements financiers

	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Engagements de crédit-bail		18 294	
		18 294	
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		18 294	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

AJ CONSTRUCTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 10 000 euros
Siège social : 38 rue des Frères Rémy
57200 SARREGUEMINES
527 476 857 RCS SARREGUEMINES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 juin 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021 s'élevant à 29 385,35 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 29 385,35 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 170 904,83 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 23 juin 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

