

RCS : GRENOBLE

Code greffe : 3801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01047

Numéro SIREN : 793 990 060

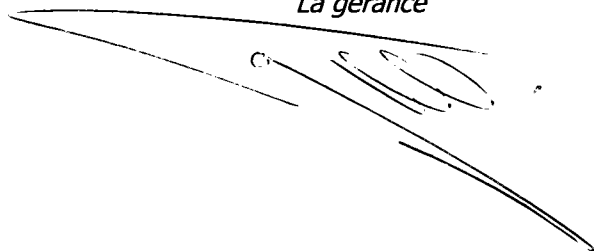
Nom ou dénomination : A&J

Ce dépôt a été enregistré le 16/05/2024 sous le numéro de dépôt B2024/009237

A&J
Société à responsabilité limitée
au capital de 175 000 euros
Siège social : Les Rambins
38250 CORRENCON EN VERCORS
793 990 060 RCS GRENOBLE

COMPTES SOCIAUX AU 30 SEPTEMBRE 2023

Pour copie certifiée conforme
La gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke, positioned below the text 'La gérance'.

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A bis du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SARL A & J										Néant ☐		*	
Adresse de l'entreprise Les Rambins 38250 CORRENCON EN VERCORS													
Numéro SIRET* 7 9 3 9 9 0 0 6 0 0 0 0 1 4													
Durée de l'exercice en nombre de mois* 12										Durée de l'exercice précédent* 12			
										Exercice N clos le 30/09/2023			
ACTIF										Brut		Amortissements-Provisions	Net
										1		2	3
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles		Fonds commercial*		010		012						
			Autres*		014		016						
	Immobilisations corporelles*				028		030						
	Immobilisations financières* (1)				040	600 000	042		600 000				
	Total I (5)				044	600 000	048		600 000				
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production*			050		052						
		Marchandises *			060		062						
	Avances et acomptes versés sur commandes			064		066							
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*			068	1 440	070		1 440				
		Autres* (3)			072	1 080	074		1 080				
	Valeurs mobilières de placement			080		082							
	Disponibilités			084	1 167	086		1 167					
	Charges constatées d'avance *			092	524	094		524					
	Total II			096	4 211	098		4 211					
	Total général (I + II)			110	604 211	112		604 211					
PASSIF										Exercice N NET		1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel*			120				175 000					
	Écarts de réévaluation			124									
	Réserve légale			126				15 233					
	Réserves réglementées*			130									
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants*)			131				289 420					
	Report à nouveau			134									
	Résultat de l'exercice			136				(303)					
	Subventions d'investissement			137									
	Provisions réglementées			140									
	Total I			142				479 350					
Provisions pour risques et charges			154										
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156				44 697					
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164									
	Fournisseurs et comptes rattachés*			166				1 837					
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N :.....)			169	78 086			78 326					
	Produits constatés d'avance			174									
Total III			176				124 860						
Total général (I + II + III)			180				604 211						
RENOUVELLEMENT	(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	44 697					
	(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice*	182						
	(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors T.V.A. des immobilisations cédées au cours de l'exercice*	184						

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

Formulaire obligatoire (article 302 septies
A-bis du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise **SARL A & J**Néant ☐ ***A - RÉSULTAT COMPTABLE**Exercice N clos le
30/09/2023

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*		dont export	209		210		
	Production vendue	{ biens services*	et livraisons	215		214		
			intracommunautaires	217		218	22 048	
	Production stockée* (Variation du stock en produits intermédiaires,)					222		
	Production immobilisée* produits finis et en cours de production					224		
	Subventions d'exploitation reçues					226		
	Autres produits					230		
Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)						232	22 048	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises* (y compris droits de douane)					234		
	Variation de stocks (marchandises)*					236		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements* (y compris droits de douane)					238		
	Variation de stocks (matières premières et approvisionnements)*					240		
	Autres charges externes* : (dont crédit bail : - immobilier :)					242	20 820	
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *		243			244		
	Rémunérations du personnel*					250		
	Charges sociales (cf. renvoi 380)					252		
	Dotations aux amortissements*					254		
	Dotations aux provisions					256		
Autres charges	{ dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger		259			262	100	
	{ dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles		260					
Total des charges d'exploitation (II)						264	20 920	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						270	1 127	
PRODUITS ET CHARGES DIVERS	Produits financiers				(III)	280		
	Produits exceptionnels				(IV)	290		
	Charges financières				(V)	294	1 126	
	Charges exceptionnelles	{ dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art 39 quinquies D)	347		(VI)	300	304	
			348					
	Impôts sur les bénéfices*				(VII)	306		
2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)						310	(303)	
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2		312		314	303	
Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles*				316			
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318			
	Provisions non déductibles*				322			
	Impôts et taxes non déductibles* (cf page 7 de la notice 2033.not)				324			
	Divers* dont intérêts excédentaires des cpts-cts d'associés	247		Écarts de valeurs liquidatives sur OPC	248		330	304
Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et levée d'option		{ Part des loyers dispensée de réintégration (art.239 sexies D)		249		251		
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						998		
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime						999		
Dédutions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime					997		
	Entreprises nouvelles (44. sexies)	986		ZFU (44. octies A)	987		342	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sexies A)	989			
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quinquies)	138			
	Bassins d'emploi à redynamiser (art 44 duodecies)	991		Investissements outre-mer	344			
	ZFANG (44 quaterdecies)	345		Zone de développement prioritaire (44 sepdecies)	993			
	Bassins urbains à dynamiser - BUD (art. 44 sexdecies)	992						
	Dont divers	Créance due au report en arrière du déficit	346		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies C)	647		350
		Déduction exceptionnelle (art 39 decies)	655		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies D)	648		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies F)	990		
		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	645		Dont déduction exceptionnelle (art 39 decies G)	649		
		Deduct° exception. simulateur de conduite (art 39 decies E)	641					
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						352	354	
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière :				356			
	Déficits antérieurs reportables : * 28 993 dont imputés sur le résultat :					360		
RÉSULTAT FISCAL APRES IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1 Déficit col. 2						370	372	

38250 CORRENCON EN VERCORS

B - RESULTAT FISCAL

Divers à réintégrer

[illegible]

38250 CORRENCON EN VERCORS

Divers à déduire

[illegible]

 Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL A & J

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2023, dont le total est de 604 212 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant une perte de 303 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12/01/2024 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2018-01 du 20 avril 2018.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	638 000		38 000	600 000
Total	638 000		38 000	600 000
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total				
ACTIF NET				600 000

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 3 044 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 440	1 440	
Autres	1 080	1 080	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	524	524	
Total	3 044	3 044	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 175 000,00 euros décomposé en 1 750 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 750	100,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 750	100,00

 Notes sur le bilan**Dettes****Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 124 861 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	44 697			44 697
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 837	1 837		
Dettes fiscales et sociales	240	240		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	78 087	78 087		
Produits constatés d'avance				
Total	124 861	80 164		44 697
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	15 562			

Charges à payer

Détail des charges à payer	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	1 440
Total	1 440

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	524		
Total	524		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	16 200		16 200
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes	5 848		5 848
TOTAL	22 048		22 048

A&J
Société à responsabilité limitée
au capital de 175 000 euros
Siège social : Les Rambins
38250 CORRENCON EN VERCORS
793 990 060 RCS GRENOBLE

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 29 MARS 2024

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2023

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à -303,14 euros, de la manière suivante :

- Perte de l'exercice : -303,14 €
- imputée sur le compte « *autres réserves* » dont le montant au 30 septembre 2023
de 289 420,81 €
- se trouve ainsi ramené à 289 117,67 €

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la société.

Certifié conforme
La Gérance

