Bilan Actif

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 30/06/2024			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				3 109
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	850		850	
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	29 523	12 471	17 052	16 434
Installations techniques, matériel et outillages industriels	123 142	66 933	56 209	68 494
Autres immobilisations corporelles	162 037	37 408	124 630	16 540
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	1 000		1 000	1 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	32		32	
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 306		12 306	9 832
ACTIF IMMOBILISÉ	**328 890**	**116 812**	**212 078**	**115 410**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements	65 322		65 322	62 987
En-cours de production : - De biens				18 300
En-cours de production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				658
Créances				
Clients et comptes rattachés	655 928		655 928	643 400
Autres	250 309		250 309	99 872
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**5 632**		**5 632**	**67 928**
Charges constatées d'avance	**40 106**		**40 106**	**23 457**
ACTIF CIRCULANT	**1 017 298**		**1 017 298**	**916 602**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**1 346 187**	**116 812**	**1 229 376**	**1 032 012**

Bilan Passif

Bilan Passif			Du 01/01/2023 Au 30/06/2024	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux propres				
Capital social ou individuel	(dont versé)	80 000	80 000	50 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves :	- Légale		8 000	3 100
	- Statutaires ou contractuelles			
	- Réglementées			
	- Autres		53 072	51 768
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			**20 509**	**36 204**
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
		CAPITAUX PROPRES	**161 581**	**141 072**
Autres fonds propres				
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Autres				
		AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour :	- Risques			
	- Charges			
		PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit		178 649	61 663
	- Financières diverses		76	7 332
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			3 222	48 764
Dettes :	- Fournisseurs et comptes rattachés		712 259	517 316
	- Fiscales et sociales		119 726	133 759
	- Sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			53 863	122 106
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
		EMPRUNTS ET DETTES	**1 067 794**	**890 940**
Écarts de conversion passif				
		TOTAL PASSIF	**1 229 376**	**1 032 012**

Certifié conforme à l'original.
31/12/2024

2J CONSTRUCTION S.A.S
7 Rue des Barres
25200 GRAND-CHARMONT
Siret: 883 605 750 00016

33

SAS 2J CONSTRUCTION

7 Rue des Barres
25200 GRAND CHARMONT

ANNEXE DE BASE AUX COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 30 06 2024

Tables des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1 Evènements principaux

La date de clôture a été décalée du 31 12 au 30 06 soit un exercice de 18 mois du 01 01 2023 – 30 06 2024.

1.2 Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

1.3 Evènements postérieurs à la clôture

Néant

2. Informations relatives au bilan

2.1 Actif

2.1.1 Immobilisations corporelles

	Augmentation	Diminution	Total
Outillage	21 607		21 607
Matériel de transport	132 372	3 800	128 572
Matériel de bureau	7 962		7 962
Agencement	591		591
TOTAL	**162 532**	**3 800**	**158 732**

Amortissement linéaire sur 5 ans.

2.1.2 Immobilisations incorporelles

	Augmentation	Diminution	Total
Logiciels	-		-
TOTAL	-		-

Amortissement linéaire sur 1 an.

2.1.3 Immobilisations financières

	Augmentation	Diminution	Total
Titres de participation	-		-
Caution	2 505	-	2 505

Un test de dépréciation a été fait concernant les titres de participation. Aucune dépréciation n'est à constater.

2.1.4 Stocks

Les Stocks sont évalués selon la méthode FIFO "premier entré/premier sorti". Le prix d'achat est composé du prix d'achat remisé.

Les prestations réalisées non encore facturées figurent dans les travaux en cours.

Elles sont composées de :

- Coût de sous-traitance (plan d'architecte, sous-traitance bardage..)
- Coût d'achat des marchandises posées

2.1.5 Produits à recevoir

Les produits à recevoir s'élèvent à 17 129 concernant un sinistre de vol de pelle.

2.1.6 Créances

CADRE A	ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT	12 306	UV	12 306	UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	655 928		655 928		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques – Impôts sur les bénéfices	VM					
	Etat et autres collectivités publiques – Taxe sur la valeur ajoutée	VB	10 592		10 592		
	Etat et autres collectivités publiques – Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques – Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	239 718		239 718		
Charges constatées d'avance		VS	40 106		40 106		
	TOTAUX	VT	**958 649**	VU	**958 649**	VV	

2.2 Passif

2.2.1 Capitaux propres
Tableau de variation des capitaux propres

ORIGINES (1)				AFFECTATIONS (1)			
	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC			Affectations aux réserves – Réserve légale	ZB	4 900
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	36 204		Affectations aux réserves – Autres réserves	ZD	1 304
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Dividendes	ZE	
					Autres répartitions	ZF	30 000
					Report à nouveau (NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	ZG	
	TOTAL I	ØF	**36 204**		TOTAL II	ZH	**36 204**

Le capital social est composé de 250 actions d'une valeur nominale de 320 euros soit 80 000 EUR de capital social entièrement libéré.

Le capital a connu 2 hausses successives lors de l'affectation des résultats :

- 6 000E d'augmentation de capital sur à l'AG du 24 06 2021
- 19 000E d'augmentation de capital suite à l'AG du 24 06 2022
- 30 000E d'augmentation de capital suite à l'EG du 21 06 2023

2.2.2 Dettes financières

CADRE B	ETAT DES DETTES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	5 260	5 260		
	à plus d' 1 an à l'origine	VH	178 314	51 647	126 668	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	712 259	712 259		
Personnel et comptes rattachés		8C	7 255	7 255		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	6 386	6 386		
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E	1 388	1 388		
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	103 370	103 370		
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	1 326	1 326		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J				
Groupe et associés (2)		VI	76	76		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	45 273	45 273		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	**1 060 908**	VZ **934 240**	**126 668**	

RENVOIS						
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ	183 284	(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	VL	76
	Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	62 848	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.		

2.2.3 Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	335
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	65 146
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	105
Divers	-
TOTAL	65 586

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues : - Biens - Services	3 139 181	-	-
Chiffre d'affaires net	3 139 181	-	-

4. Information au titre de l'impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		- 6410	34 237-
Impôts :	Au taux de 15 et 25%	0	7 318 -
	Sur PVLT	-	-
	Résultat après impôts	- 6410	26 919-

5. Autres informations

5.1 Engagement en matière de crédit-bail

	Terrains	Constructions	Installations matériels outillages	Autres	Total
Valeur d'origine				864 202	864 020
Amortissements : - Cumuls exercices antérieurs				186 340	186 340
- Dotations de l'exercice				50 455	50 455
TOTAL				236 795	236 795
Redevances payées : - Cumuls exercices antérieurs				103 375	103 375
- Exercices				252 273	252 273
TOTAL				355 647	355 647
Redevances restant à payer : - A 1 an au plus				140 780	140 780
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				310 563	310 563
- A plus de 5 ans					
TOTAL				451 342	451 342
Valeur résiduelle : - A 1 an au plus				-	-
- A plus d'1 an et 5 ans au plus				0	0
- A plus de 5 ans				46 561	46 561
TOTAL				46 561	46 561
Montant pris en charge dans l'exercice				252 273	252 273

5.2 Engagement hors bilan

Engagements reçus:

- Engagement de crédit bail mobilier : 864 202 euros

Engagement donné :

- Engagement de crédit bail mobilier 864 202 euros

Engagement retraite :

La société ne comptabilise pas les engagements retraites.

Certifié conforme 31/12/2024
à l'original

2J CONSTRUCTION S.A.S
7 Rue des Barres
25200 GRAND-CHARMONT
Siret: 883 605 750 00016