

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1991 B 50122 Numéro SIREN : 382 583 839 Nom ou dénomination : A.J.C.
--

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2023 sous le numéro de dépôt 2734

EURL A.J.C.CROZATIER

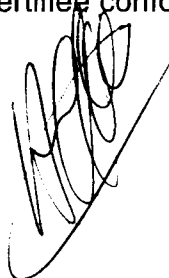
Route Nationale 44
Z.I.SUD
59400 CAMBRAI

APE : 4759A
Siret : 38258383900024

COMPTES ANNUELS 2022

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Pour copie certifiée conforme,
La gérante



Bilan Actif

22 AOUT 2023

1551 B 50 122

11886
2734

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	7 622	7 622		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	3 348	3 348		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	96 080	96 080		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	7 881	7 881		61
	Autres immobilisations corporelles	253 352	202 951	50 401	59 544
	Immobilisations en cours	672		672	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	5 831		5 831	5 831
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	31 670		31 670	31 670
TOTAL (II)		406 457	317 883	88 575	97 106
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises	231 899		231 899	213 655
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	101 349		101 349	58 031
	Autres créances	31 492		31 492	57 388
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	110 983		110 983	203 561
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 761		1 761	6 825
	TOTAL (III)	477 483		477 483	539 460
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		883 940	317 883	566 057	636 566

(1) dont droit au bail

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

31 670

31 670

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	22 867	22 867
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 287	2 287
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	123 008	123 008
	Report à nouveau	(33 573)	(142 841)
	Résultat de l'exercice	(12 848)	109 267
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	101 741	114 589
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)	56 871	96 918
	Emprunts et dettes financières divers (3)	196	28
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	66 785	85 815
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	108 517	112 747
	Dettes fiscales et sociales	69 194	97 855
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	162 753	128 613
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	464 316	521 977
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	566 057	636 566
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(12 848,03)	109 267,45
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		380 774	379 307
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			106
(3) Dont emprunts participatifs			

Règles et Méthodes 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 **566 057** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 007 295** euros et un total **charges** de **1 020 143** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-12 848** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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.

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 principales méthodes utilisées sont :

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.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

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

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 31/12/2022
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 622					7 622
	Autres	3 348					3 348
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 971					10 971
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	96 080					96 080
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 881					7 881
	Instal., agencement, aménagement divers	147 726		3 000			150 726
	Matériel de transport	98 000					98 000
	Matériel de bureau, mobilier	4 875				249	4 627
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours			672			672
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		354 562		3 672		249	357 985
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 831					5 831
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	31 670					31 670
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 502					37 502
TOTAL		403 034		3 672		249	406 457

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 622			7 622
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 348			3 348
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 971			10 971
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	96 080			96 080
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 819	61		7 881
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	127 271	3 656		130 927
	Matériel de transport	61 470	7 800		69 270
	Matériel de bureau, mobilier	2 317	686	249	2 754
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		294 957	12 204	249	306 912
TOTAL		305 928	12 204	249	317 883

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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	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 REGLEMEENTEES				
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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$					
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

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	31 670	31 670	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	101 349	101 349	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	65	65	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	521	521	
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 062	4 062	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	26 844	26 844	
	Charges constatées d'avances	1 761	1 761	
TOTAL DES CREANCES		166 271	166 271	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	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)	56 871	40 114	16 757	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	108 517	108 517		
	Personnel et comptes rattachés	22 549	22 549		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	22 385	22 385		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	23 453	23 453		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	807	807		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	196	196		
	Autres dettes	162 753	162 753		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		397 531	380 774	16 757	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		39 930			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		196			

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	38 521	18 126	20 394	112,5
Autres créances				
TOTAL	38 521	18 126	20 394	112,5

Date	Time	Location	Weather	Remarks

Charges à payer (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	16	133	(117)	-87,96
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	13 504	11 962	1 542	12,89
Dettes fiscales et sociales	26 893	25 025	1 868	7,47
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	40 413	37 120	3 293	8,87

Date	Time	Location	Observations

Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	1 761	6 825	(5 064) -74,20
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	1 761	6 825	(5 064) -74,20



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Date	Time	Location	Weather	Wind	Temp	Humidity	Pressure	Visibility	Clouds	Precip	Remarks

A.J.C.
Société à responsabilité limitée
au capital de 22 867,35 euros
Siège social : 20 Route Nationale 44
59400 CAMBRAI
382 583 839 RCS DOUAI

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 30 JUIN 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 12 848 euros en totalité au compte "report à nouveau", portant ainsi son solde débiteur à la somme de 46 421 euros.

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

