

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DOUAI - 5952 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 20/08/2024 - 4768 - 1991 B 50122 - 382 583 839 - A.J.C.

EURL A.J.C.CROZATIER

Route Nationale 44
Z.I.SUD
59400 CAMBRAI

APE : 4759A
Siret : 38258383900024

COMPTES ANNUELS**2023****Période du 01/01/2023 au 31/12/2023**

Pour copie certifiée conforme,
La gérante



Bilan Actif

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	7 622	7 622		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 198	1 198		
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	13 853	13 853		
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	7 881	7 881		
	Autres immobilisations corporelles	228 962	154 155	74 807	50 401
	Immobilisations en cours				672
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				5 831
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	31 488		31 488	31 670
TOTAL (II)		291 005	184 710	106 295	88 575
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	205 994		205 994	231 899
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	134 450		134 450	101 349
	Autres créances	38 603		38 603	31 492
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	71 522		71 522	110 983
	Charges constatées d'avance	17		17	1 761
	TOTAL (III)	450 585		450 585	477 483
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		741 590	184 710	556 880	566 057
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				31 488	31 670
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2023	31/12/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	22 867	22 867
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	2 287	2 287
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	123 008	123 008
	Report à nouveau	(46 421)	(33 573)
	Résultat de l'exercice	(59 046)	(12 848)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	42 695	101 741
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)	46 757	56 871
	Emprunts et dettes financières divers (3)	169	196
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		66 785
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	145 293	108 517
	Dettes fiscales et sociales	80 155	69 194
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	195 050	162 753
	Produits constatés d'avance (1)	46 761	
	Total des dettes	514 185	464 316
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	556 880	566 057
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(59 045,94)	(12 848,03)
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		514 185	380 774
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(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 **556 880** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 095 740** euros et un total **charges** de **1 154 786** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-59 046** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
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 31/12/2023
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 622					7 622
	Autres	3 348				2 150	1 198
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 971				2 150	8 821
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	96 080				82 227	13 853
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 881					7 881
	Instal., agencement, aménagement divers	150 726		36 552		59 835	127 442
	Matériel de transport	98 000					98 000
	Matériel de bureau, mobilier	4 627				1 107	3 520
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	672		25 349		26 021		
Avances et acomptes							
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		357 985		61 901		169 190	250 696
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	5 831				5 831	
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	31 670				182	31 488
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	37 502				6 013	31 488
TOTAL		406 457		61 901		177 353	291 005

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 622			7 622
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	3 348		2 150	1 198
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 971		2 150	8 821
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	96 080		82 227	13 853
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 881			7 881
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	130 927	3 659	59 835	74 751
	Matériel de transport	69 270	7 800		77 070
	Matériel de bureau, mobilier	2 754	686	1 107	2 334
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		306 912	12 146	143 169	175 889
TOTAL		317 883	12 146	145 319	184 710

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 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 Agencet 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	31/12/2023
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 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 39-1.5e du C.G.I.					

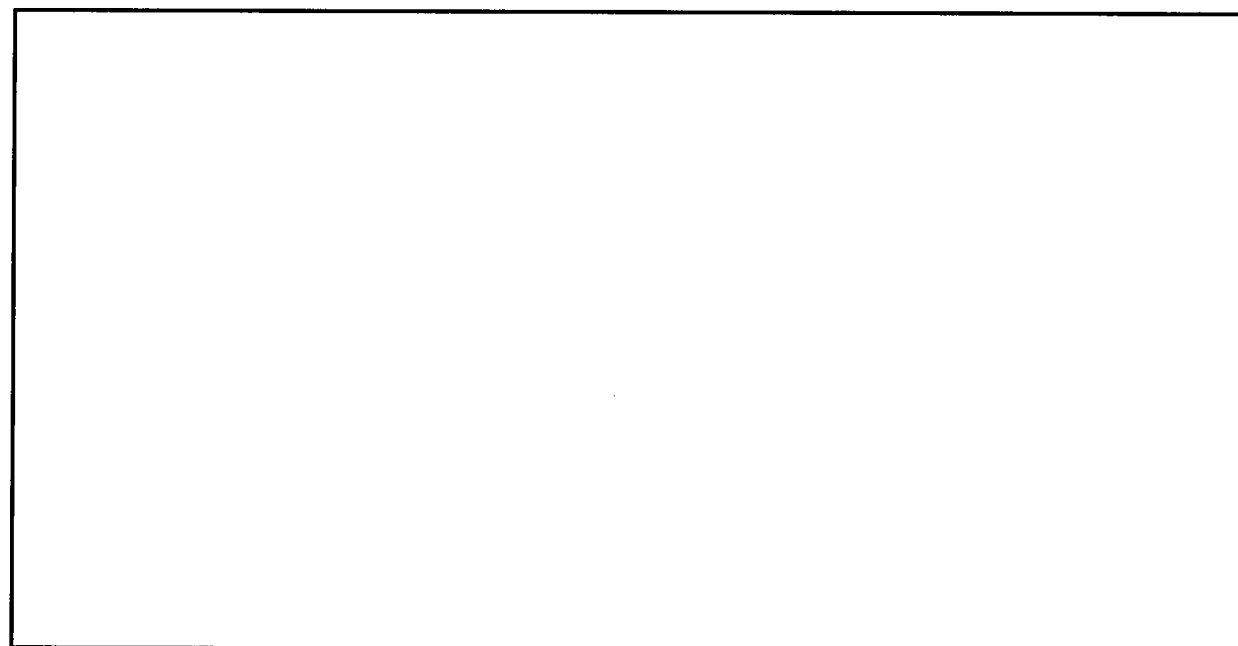
Créances et Dettes

		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	31 488	31 488	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	134 450	134 450	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	521	521	
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 748	9 748	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	28 333	28 333	
	Charges constatées d'avances	17	17	
TOTAL DES CREANCES		204 558	204 558	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2023	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)	46 757	46 757		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	145 293	145 293		
	Personnel et comptes rattachés	27 865	27 865		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	26 424	26 424		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	24 985	24 985		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	882	882		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	169	169		
	Autres dettes	195 050	195 050		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	46 761	46 761		
TOTAL DES DETTES		514 185	514 185		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		60 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		70 098			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		169			

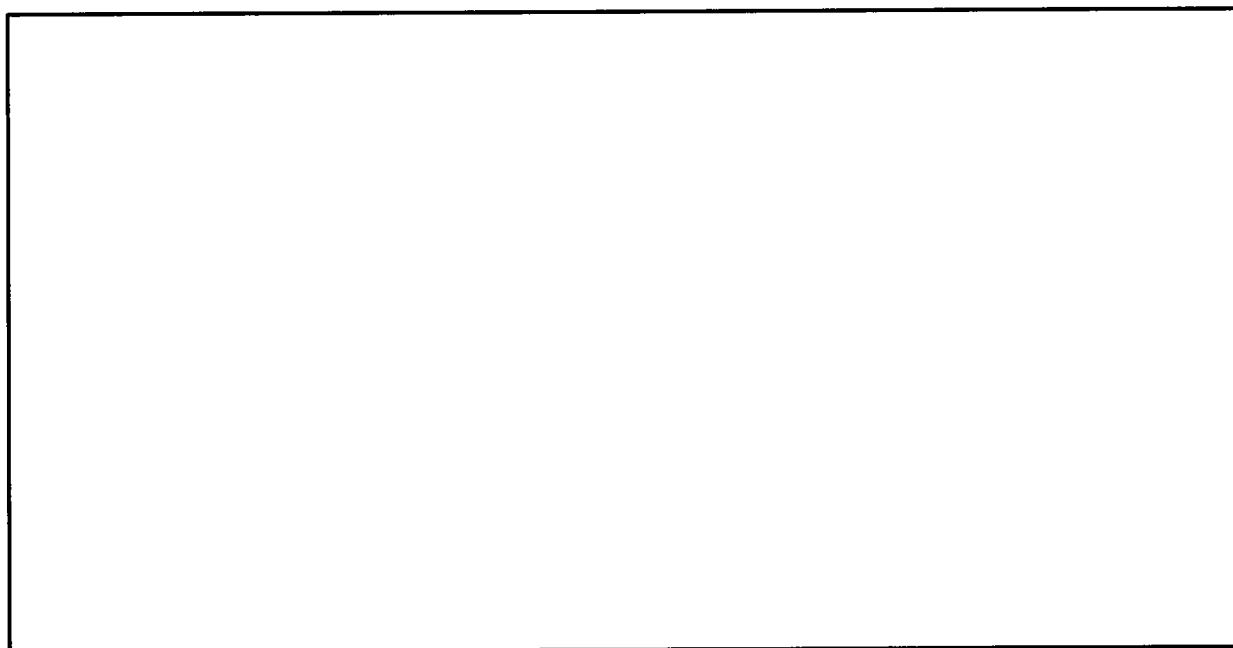
Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	61 248	38 521	22 728	59,00
Autres créances	1 090		1 090	
TOTAL	62 338	38 521	23 818	61,83



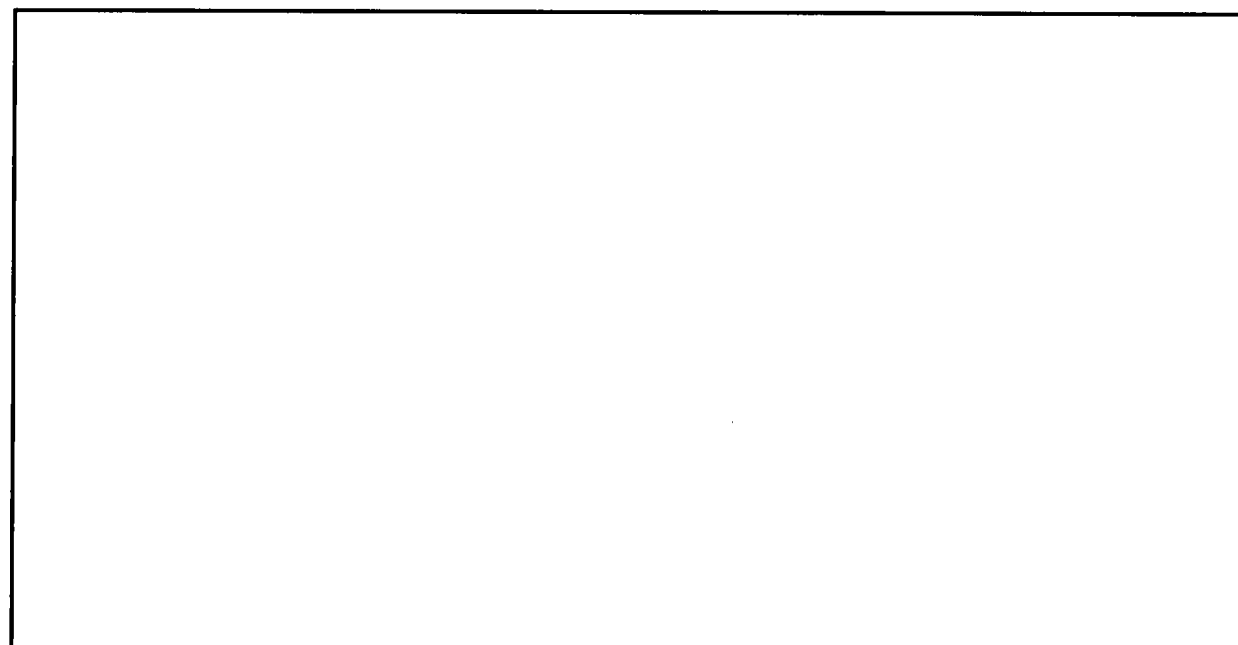
Charges à payer (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		16	(16)	100,0
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 761	13 504	(2 743)	-20,31
Dettes fiscales et sociales	35 148	26 893	8 255	30,70
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	45 909	40 413	5 496	13,60



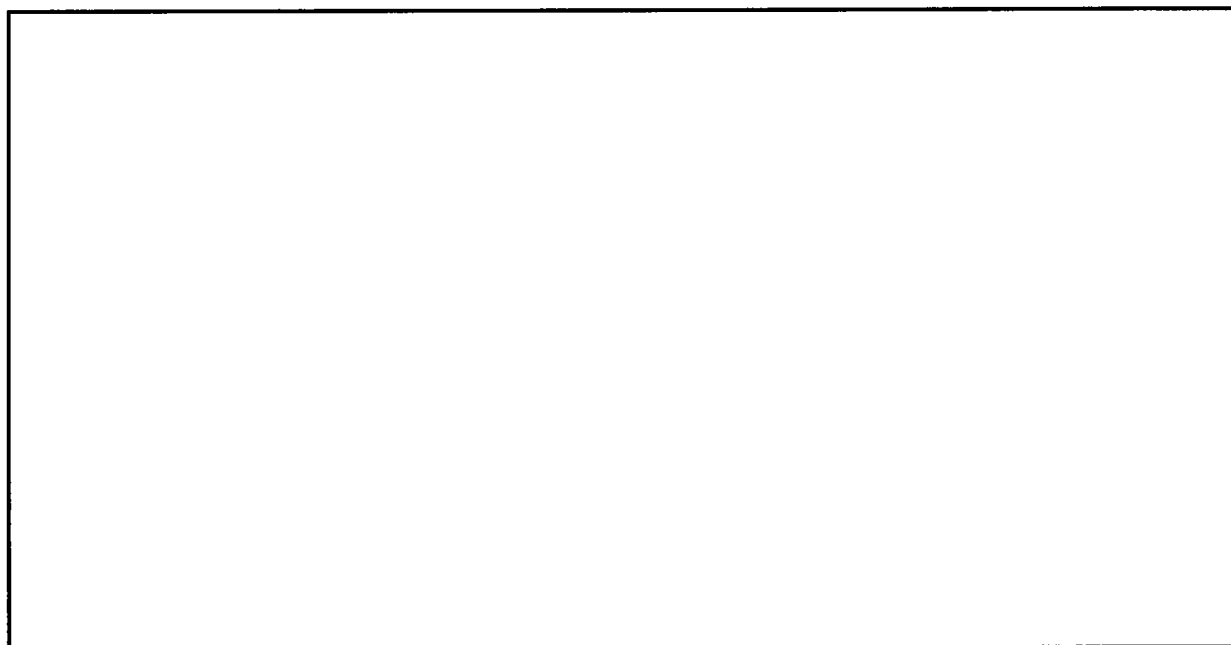
Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	17	1 761	(1 744) -99,06
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL	17	1 761	(1 744) -99,06



Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2023	31/12/2022	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	46 761		46 761
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL	46 761		46 761



Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2022	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2023
Capital social	22 867				22 867
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	2 287				2 287
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	123 008				123 008
Report à nouveau	(33 573)	(12 848)			(46 421)
Résultat de l'exercice	(12 848)	12 848		(59 046)	(59 046)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	101 741			(59 046)	42 695

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 101 741

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 101 741

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 (59 046)

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 28 JUIN 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 59 046 euros en totalité au compte "report à nouveau", portant ainsi son solde débiteur à la somme de 105 467 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

