

Bordereau attestant l'exactitude des informations - DOUAI - 5952 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 14/08/2025 - 4404 - 1991 B 50122 - 382 583 839 - A.J.C.

5 2508/13615 14 AOUT 2025
D 25/4404.

EURL A.J.C.CROZATIER

Route Nationale 44
Z.I.SUD
59400 CAMBRAI

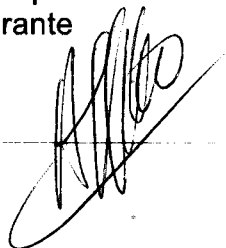
APE : 4759A
Siret : 38258383900024

COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

Pour copie certifiée conforme,
La gérante



Bilan Actif

		31/12/2024			31/12/2023
		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	169 874	109 989	59 885	74 807
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	31 488		31 488	31 488
TOTAL (II)		231 917	140 544	91 374	106 295
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	220 596		220 596	205 994
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	105 918		105 918	134 450
	Autres créances	16 239		16 239	38 603
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	67 404		67 404	71 522
	Charges constatées d'avance	9 579		9 579	17
	TOTAL (III)	419 736		419 736	450 585
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		651 653	140 544	511 109	556 880
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				31 488	31 488
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		31/12/2024	31/12/2023
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	(105 467)	(46 421)
	Résultat de l'exercice	(20 942)	(59 046)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	21 753	42 695
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)	9 756	46 757
	Emprunts et dettes financières divers (3)	11 919	169
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	112 865	145 293
	Dettes fiscales et sociales	60 400	80 155
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	230 459	195 050
	Produits constatés d'avance (1)	63 957	46 761
	Total des dettes	489 357	514 185
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	511 109	556 880
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(20 942,33)	(59 045,94)
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	489 357	514 185
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	9 756	
(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 **511 109** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **933 229** euros et un total **charges** de **954 171** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-20 942** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.

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 31/12/2024
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 622					7 622
	Autres	1 198					1 198
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 821					8 821
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	13 853					13 853
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 881					7 881
	Instal., agencement, aménagement divers	127 442					127 442
	Matériel de transport	98 000				59 000	39 000
	Matériel de bureau, mobilier	3 520				87	3 432
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		250 696				59 087	191 608
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	31 488					31 488
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	31 488					31 488
TOTAL		291 005				59 087	231 917

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2024
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	7 622			7 622
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	1 198			1 198
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 821			8 821
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	13 853			13 853
	Instal technique, matériel outillage industriels	7 881			7 881
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 751	6 435		81 186
	Matériel de transport	77 070	7 800	59 000	25 870
	Matériel de bureau, mobilier	2 334	686	87	2 933
Emballages récupérables et divers					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		175 889	14 921	59 087	131 723
TOTAL		184 710	14 921	59 087	140 544

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	31/12/2024
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 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				
TO TAL 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

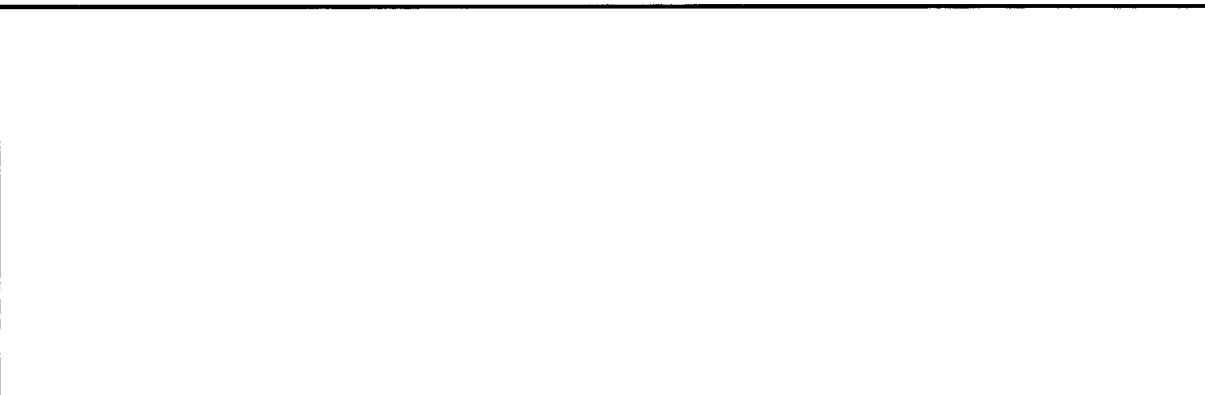
		31/12/2024	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	31 488	31 488	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	105 918	105 918	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	521	521	
	Taxes sur la valeur ajoutée	13 421	13 421	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 298	2 298	
	Charges constatées d'avances	9 579	9 579	
TOTAL DES CREANCES		163 224	163 224	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2024	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)	9 756	9 756		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	112 865	112 865		
	Personnel et comptes rattachés	26 879	26 879		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 249	16 249		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	16 340	16 340		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	933	933		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	11 919	11 919		
	Autres dettes	230 459	230 459		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	63 957	63 957		
TOTAL DES DETTES		489 357	489 357		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		60 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		106 757			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		11 919			

Produits à recevoir (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	53 894	61 248	(7 354)	-12,01
Autres créances	1 080	1 090	(10)	-0,92
TOTAL	54 974	62 338	(7 364)	-11,81

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	21 585	10 761	10 824	100,5
Dettes fiscales et sociales	22 914	35 148	(12 234)	-34,81
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	44 499	45 909	(1 410)	-3,07



Charges constatées d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	9 579	17	9 562	N/S
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	9 579	17	9 562	N/S

Date	Description	Amount	Balance
	Jan 1		100.00
	Jan 2	50.00	150.00
	Jan 3	25.00	175.00
	Jan 4	75.00	250.00
	Jan 5	100.00	350.00
	Jan 6	50.00	400.00
	Jan 7	25.00	425.00
	Jan 8	75.00	500.00
	Jan 9	100.00	600.00
	Jan 10	50.00	650.00
	Jan 11	25.00	675.00
	Jan 12	75.00	750.00
	Jan 13	100.00	850.00
	Jan 14	50.00	900.00
	Jan 15	25.00	925.00
	Jan 16	75.00	1000.00
	Jan 17	100.00	1100.00
	Jan 18	50.00	1150.00
	Jan 19	25.00	1175.00
	Jan 20	75.00	1250.00
	Jan 21	100.00	1350.00
	Jan 22	50.00	1400.00
	Jan 23	25.00	1425.00
	Jan 24	75.00	1500.00
	Jan 25	100.00	1600.00
	Jan 26	50.00	1650.00
	Jan 27	25.00	1675.00
	Jan 28	75.00	1750.00
	Jan 29	100.00	1850.00
	Jan 30	50.00	1900.00
	Jan 31	25.00	1925.00
	Feb 1	75.00	2000.00
	Feb 2	100.00	2100.00
	Feb 3	50.00	2150.00

Produits constatés d'avance (avec détail)

	31/12/2024	31/12/2023	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION	63 957	46 761	17 196	36,77
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL	63 957	46 761	17 196	36,77

Date	Time	Location	Remarks

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 31/12/2023	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2024
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	(46 421)	(59 046)			(105 467)
Résultat de l'exercice	(59 046)	59 046		(20 942)	(20 942)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	42 695			(20 942)	21 753

Date de l'assemblée générale 30/06/2024

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 42 695

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 42 695

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 (20 942)

Capital social

		31/12/2024	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 500,00	15,2449	22 867,35
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		1 500,00	15,2449	22 867,35

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 2025

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2024

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 20 942 euros en totalité au compte "report à nouveau", portant ainsi son solde débiteur à la somme de 126 409 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

