

ADJ GESTION

Société À Responsabilité Limitée au capital de 56 406,14 Euros

Siège social : 15, avenue du Général Galliéni

94340 JOINVILLE LE PONT

602 032 450 RCS CRETEIL

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DE RESULTAT **SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE** **DU 30 JUIN 2023**

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés prend acte que le résultat de l'exercice clos au 31/12/2022 fait apparaître un bénéfice de 1 296 euros, que les associés décident d'affecter au compte « Autres réserves » qui de la somme 502 138 euros, se trouve porté à la somme de 503 434 euros.

Après affectation du résultat de l'exercice, les capitaux propres de la société s'établiront de la manière suivante :

- Capital social : 56 406 euros,
- Réserve légale : 5 641 euros,
- Autres réserves : 503 434 euros,
- soit des capitaux propres de 565 481 euros.

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents se montent à :

En euros	Dividendes distribués	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant non éligible à l'abattement de 40%
2020	-	-	-
2021	-	-	-
2022	-	-	-

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme

La Gérance

Signé électroniquement le 27/07/2023 par
Patrick FONDACCI

 Signed with
universign



ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 771 574.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 808 094.98 Euros et dégageant un bénéfice de 1 296.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	364 723		
Installations générales agencements aménagements divers	177 290		6 328
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	197 096		14 543
Avances et acomptes			32 269
TOTAL	374 386		53 140
Autres participations	246 100		
Prêts, autres immobilisations financières	58 459		4 242
TOTAL	304 559		4 242
TOTAL GENERAL	1 043 667		57 381

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			364 723	364 723
Installations générales agencements aménagements divers			183 618	183 618
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			211 640	211 640
Avances et acomptes			32 269	32 269
TOTAL			427 526	427 526
Autres participations			246 100	246 100
Prêts, autres immobilisations financières	1 833	0	60 867	60 867
TOTAL	1 833	0	306 967	306 967
TOTAL GENERAL	1 833	0	1 099 216	1 099 216

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	15 115			15 115
Installations générales agencements aménagements divers	139 360	8 724		148 084
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	168 202	20 358		188 561
TOTAL	307 563	29 082		336 645
TOTAL GENERAL	322 678	29 082		351 760

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	8 724				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 176	17 182			
TOTAL	11 900	17 182			
TOTAL GENERAL	11 900	17 182			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour risques et charges	67 467	66 388	67 467		66 388
TOTAL	67 467	66 388	67 467		66 388

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	685	228	685		228
TOTAL	685	228	685		228
TOTAL GENERAL	68 152	66 616	68 152		66 616
Dont dotations et reprises d'exploitation		66 616	68 152		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	2 167	2 167	
Autres immobilisations financières	58 700	58 700	
Autres créances clients	28 049	28 049	
Taxe sur la valeur ajoutée	77 671	77 671	
Groupe et associés	26 026	26 026	
Débiteurs divers	4 938	4 938	
Charges constatées d'avance	2 146	2 146	
TOTAL	199 697	199 697	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	4 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	1 833		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	191	191		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	177 784	37 119	140 666	
Fournisseurs et comptes rattachés	278 627	278 627		
Personnel et comptes rattachés	43 012	43 012		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	80 556	80 556		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 713	7 713		
Autres impôts taxes et assimilés	1 949	1 949		
Autres dettes	45	45		
TOTAL	5 139 705	4 999 039	140 666	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	60 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	27 097			

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	191
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	233 461
Dettes fiscales et sociales	62 497
Autres dettes	45
Total	296 193

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 146
Total	2 146

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- ALTER GESTION	59 194	100.00	18 878
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

**BILAN ACTIF**

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	12 515	12 515				
	Fonds commercial (1)	349 608		349 608	349 608		
	Autres immobilisations incorporelles	2 600	2 600				
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	395 257	336 645	58 612	66 824	8 211	12.29
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes	32 269		32 269		32 269	
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	246 100		246 100	246 100		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	2 167		2 167		2 167	
	Autres immobilisations financières	58 700		58 700	58 459	242	0.41
Total II		1 099 216	351 760	747 456	720 990	26 466	3.67
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						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	28 049		28 049	27 470	579	2.11
	Autres créances	108 635	228	108 407	50 739	57 667	113.65
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	4 885 517		4 885 517	4 942 163	56 645	1.15
	Charges constatées d'avance (3)	2 146		2 146	6 782	4 636	68.36
	Total III	5 024 347	228	5 024 119	5 027 154	3 035	0.06
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		6 123 563	351 988	5 771 574	5 748 143	23 431	0.41

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

60 867

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 56 406) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	56 406	56 406		
	Réserves				
	Réserve légale	5 641	5 641		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	502 138	501 182	957	0.19
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 296	957	340	35.50
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	565 481	564 185	1 296	0.23
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	66 388	67 467	1 079	1.60
	Total III	66 388	67 467	1 079	1.60
DETTES (I)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	177 975	145 038	32 937	22.71
	Concours bancaires courants		2 269	2 269	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses		6 728	6 728	100.00
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	278 627	250 785	27 842	11.10
	Dettes fiscales et sociales	133 230	154 148	20 918	13.57
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	4 549 873	4 557 524	7 650	0.17
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	5 139 705	5 116 491	23 214	0.45
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	5 771 574	5 748 143	23 431	0.41

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

4 999 039

4 996 793

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 808 095		1 808 095	1 832 638		24 543	1.34
Chiffre d'affaires NET	1 808 095		1 808 095	1 832 638		24 543	1.34
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			4 667	10 061		5 394	53.62
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			71 152	68 957		2 195	3.18
Autres produits			690	0		690	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			1 884 603	1 911 656		27 053	1.42
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			938 135	1 003 039		64 904	6.47
Impôts, taxes et versements assimilés			19 124	25 805		6 681	25.89
Salaires et traitements			643 674	616 482		27 192	4.41
Charges sociales			211 521	186 013		25 508	13.71
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			29 082	29 449		367	1.24
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			228	685		457	66.65
Dotations aux provisions			66 388	67 467		1 079	1.60
Autres charges			12	814		802	98.47
Total des Charges d'exploitation (II)			1 908 165	1 929 754		21 589	1.12
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			23 561	18 098		5 464	30.19
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)		25 000			25 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)		906	667		239	35.75
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V		25 906	667		25 239	NS
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)		1 916	2 241		324	14.47
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI		1 916	2 241		324	14.47
2. Résultat financier (V-VI)		23 989	1 574		25 563	NS
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)		428	19 671		20 099	102.18
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital			40 600		40 600	100.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII			40 600		40 600	100.00
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		158			158	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			15 522		15 522	100.00
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII		158	15 522		15 364	98.98
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		158	25 078		25 236	100.63
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)		1 026	4 450		5 476	123.06
Total des produits (I+III+V+VII)		1 910 509	1 952 923		42 414	2.17
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)		1 909 213	1 951 966		42 754	2.19
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)		1 296	957		340	35.50

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

PARTOUCHE CONSULTANTS