

Bordereau attestant l'exactitude des informations - CRETEIL - 9401 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 01/08/2024 - 19184 - 1986 B 15114 - 602 032 450 - ADJ GESTION

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 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	459 129	362 662	96 467	58 612	37 855	64.59
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes				32 269	32 269	100.00
	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	100.00
	Autres immobilisations financières	59 693		59 693	58 700	993	1.69
Total II		1 129 645	377 777	751 868	747 456	4 412	0.59
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	50 064		50 064	28 049	22 014	78.49
	Autres créances	55 161	215	54 946	108 407	53 461	49.32
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	8 076 239		8 076 239	4 885 517	3 190 722	65.31
	Charges constatées d'avance (3)	1 377		1 377	2 146	769	35.83
	Total III	8 182 840	215	8 182 625	5 024 119	3 158 507	62.87
	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)		9 312 485	377 992	8 934 493	5 771 574	3 162 919	54.80

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

59 693

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2023 12		Exercice N-1 31/12/2022 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	503 435		502 138		1 296	0.26
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	28 844		1 296		27 548	NS
AUTRES FONDS PROPRES	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	594 325		565 481		28 844	5.10
PROVISIONS	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
DETTES (I)	Provisions pour risques Provisions pour charges	73 142		66 388		6 754	10.17
	Total III	73 142		66 388		6 754	10.17
Comptes de Régularisation	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	140 816		177 975		37 158	20.88
	Concours bancaires courants	5 880				5 880	
	Emprunts et dettes financières diverses	10 969				10 969	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
Comptes de Régularisation	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	182 547		278 627		96 080	34.48
	Dettes fiscales et sociales	165 207		133 230		31 977	24.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés						
Comptes de Régularisation	Autres dettes	7 761 606		4 549 873		3 211 733	70.59
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	8 267 026		5 139 705		3 127 321	60.85
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	Ecart de conversion passif (V)						
		8 934 493		5 771 574		3 162 919	54.80

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

8 164 023

4 999 039

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	1 946 980		1 946 980	1 808 095		138 885	7.68
Chiffre d'affaires NET	1 946 980		1 946 980	1 808 095		138 885	7.68
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			2 000	4 667		2 667	57.14
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			79 439	71 152		8 287	11.65
Autres produits				690		690	100.00
Total des Produits d'exploitation (I)			2 028 419	1 884 603		143 815	7.63
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 *			969 743	938 135		31 608	3.37
Impôts, taxes et versements assimilés			15 380	19 124		3 744	19.58
Salaires et traitements			683 875	643 674		40 201	6.25
Charges sociales			217 050	211 521		5 530	2.61
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			26 017	29 082		3 066	10.54
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			215	228		13	5.76
Dotations aux provisions			73 142	66 388		6 754	10.17
Autres charges			207	12		195	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			1 985 630	1 908 165		77 466	4.06
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			42 788	23 561		66 350	281.60
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	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)			25 000		25 000	100.00
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	365		906		540	59.67
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	365		25 906		25 540	98.59
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	2 315		1 916		398	20.78
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	2 315		1 916		398	20.78
2. Résultat financier (V-VI)	1 949		23 989		25 939	108.13
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	40 839		428		40 411	NS
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion			158		158	100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII			158		158	100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)			158		158	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	11 995		1 026		13 021	NS
Total des produits (I+III+V+VII)	2 028 784		1 910 509		118 275	6.19
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 999 940		1 909 213		90 727	4.75
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	28 844		1 296		27 548	NS

* 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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 8 934 493.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 946 979.60 Euros et dégageant un bénéfice de 28 844.00 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
TOTAL	364 723		
Installations générales agencements aménagements divers	183 618		56 015
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	211 640		7 857
Avances et acomptes	32 269		
TOTAL	427 526		63 872
Autres participations	246 100		
Prêts, autres immobilisations financières	60 867		993
TOTAL	306 967		993
TOTAL GENERAL	1 099 216		64 865

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			364 723	364 723
TOTAL				
Installations générales agencements aménagements divers			239 632	239 632
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0-	219 497	219 497
Avances et acomptes	32 269	0-		
TOTAL	32 269	0-	459 129	459 129
Autres participations			246 100	246 100
Prêts, autres immobilisations financières	2 167	0-	59 693	59 693
TOTAL	2 167	0-	305 793	305 793
TOTAL GENERAL	34 436	1-	1 129 645	1 129 645

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		15 115			15 115
TOTAL					
Installations générales agencements aménagements divers		148 084	14 376	274	162 186
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		188 561	11 915		200 475
TOTAL		336 645	26 291	274	362 662
TOTAL GENERAL		351 760	26 291	274	377 777
Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal.générales agenc.aménag.divers	14 376				
Matériel de bureau informatique mobilier	11 915				
TOTAL	26 291				
TOTAL GENERAL	26 291				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	66 388	73 142	66 388		73 142
TOTAL	66 388	73 142	66 388		73 142

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Autres provisions pour dépréciation	228	215	228		215
TOTAL	228	215	228		215
TOTAL GENERAL	66 616	73 357	66 616		73 357
Dont dotations et reprises d'exploitation		73 357	66 616		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	59 693	59 693	
Autres créances clients	50 064	50 064	
Personnel et comptes rattachés	111	111	
Taxe sur la valeur ajoutée	46 264	46 264	
Débiteurs divers	8 786	8 786	
Charges constatées d'avance	1 377	1 377	
TOTAL	166 295	166 295	
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	2 167		

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	6 031	6 031		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	140 666	37 663	103 003	
Fournisseurs et comptes rattachés	182 547	182 547		
Personnel et comptes rattachés	50 738	50 738		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	93 706	93 706		
Taxe sur la valeur ajoutée	20 169	20 169		
Autres impôts taxes et assimilés	594	594		
Groupe et associés	10 969	10 969		
Autres dettes	7 761 606	7 761 606		
TOTAL	8 267 026	8 164 023	103 003	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	37 119			

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	151
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 339
Dettes fiscales et sociales	73 443
Autres dettes	45
Total	252 978

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 377
Total	1 377

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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)			
- SAS ALTER GESTION	54 099	100.00	19 905
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

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'AFFECTATION DE RESULTAT
SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale des associés prend acte que le résultat de l'exercice clos au 31/12/2023 fait apparaître un bénéfice de 28 844 euros, que les associés décident d'affecter au compte « Autres réserves » qui de la somme 503 434 euros, se trouve porté à la somme de 532 278 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 : 532 278 euros,
- soit des capitaux propres de 594 325 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%
2021	-	-	-
2022	-	-	-
2023	-	-	-

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

Copie certifiée conforme
La Gérance