Bilan Actif

Signé électroniquement le 13/09/2024 par
Frédéric DE SAINT JEAN

Signed with universign

Bilan Actif	Du 01/01/2023 au 31/12/2023			Au 31/12/2022
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	99 311	81 395	17 916	36 856
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	2 265 663		2 265 663	2 227 800
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité en portefeuille				
Autres titres immobilisés	297 339		297 339	285 903
Prêts				
Autres immobilisations financières	25 500		25 500	25 500
ACTIF IMMOBILISÉ	**2 687 814**	**81 395**	**2 606 419**	**2 576 059**
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	29 736		29 736	59 467
Autres	1 166 750		1 166 750	1 205 556
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	14		14	138 368
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	**126 036**		**126 036**	**28 616**
Charges constatées d'avance	**19 218**		**19 218**	**234**
ACTIF CIRCULANT	**1 341 754**		**1 341 754**	**1 432 242**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	**4 029 568**	**81 395**	**3 948 173**	**4 008 301**

Bilan Passif

Bilan Passif		Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Capitaux propres			
Capital social ou individuel	(dont versé)	1 593 000	1 593 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
Réserves :	- Légale	128 855	127 018
	- Statutaires ou contractuelles		
	- Réglementées		
	- Autres	1 917 391	1 882 485
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		**103 040**	**36 742**
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		**3 742 286**	**3 639 246**
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour :	- Risques		
	- Charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes :	- Auprès des établissements de crédit	100 257	228 425
	- Financières diverses	56 942	103 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
	- Fournisseurs et comptes rattachés	10 575	5 504
Dettes :	- Fiscales et sociales	38 113	32 125
	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Produits constatés d'avance			
EMPRUNTS ET DETTES		**205 887**	**369 055**
Écarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		**3 948 173**	**4 008 301**

DSJ FINANCES
Société à responsabilité limitée au capital de 1 593 000 euros
Siège social : 150 RUE GEORGES CHARPAK TECHNOPARC LYBERTEC
69220 BELLEVILLE EN BEAUJOLAIS
803 558 907 RCS VILLEFRANCHE-TARARE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 juin 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 103 040,37 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	103 040,37 euros
A la réserve légale	5 152,02 euros

Le solde, soit	97 888,35 euros

En totalité au compte « **Autres réserves** »

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2022 : Néant

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
Dividende par part sociale : 0,24 euros
Montant éligibles à l'abattement de 40 % : 38 000 euros

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
Dividende par part sociale : 0,94 euros
Montant éligibles à l'abattement de 40 % : 150 000 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2024

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

Signé électroniquement le 13/09/2024 par
Frédéric DE SAINT JEAN

Signed with universign

Signé électroniquement le 13/09/2024 par
Frédéric DE SAINT JEAN

Signed with universign

COMPTES ANNUELS 2023

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 3 948 173 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 103 040 Euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

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

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire ou dégressif.

Toutefois, l'entreprise a retenu la durée d'usage pour déterminer le plan d'amortissement des immobilisations non décomposables.

- Constructions 10 à 50 ans,
- Agencements et aménagements des constructions 10 à 20 ans,
- Installations industrielles 5 à 10 ans,
- Matériel et outillage 5 à 10 ans,
- Matériel de transport 4 à 5 ans,
- Mobilier de bureau 10 ans.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition (hors droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).
Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions : - Sur sol propre			
Constructions : - Sur sol d'autrui			
Constructions : - Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations : - Techniques, matériel et outillage			
Installations : - Générales, agencements et aménagements divers	2 268		
Matériel : - De transport	89 774		
Matériel : - De bureau et informatique, mobilier	7 972		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	100 014		
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres : - Participations	2 227 800		51 380
Autres : - Titres immobilisés	285 903		10 996
Prêts et autres immobilisations financières	25 500		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	2 539 203		62 376
TOTAL GÉNÉRAL	2 639 217		62 376

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. légale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
TOTAL				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. const.				
Installations : - Techniques, matériel et outillage				
Installations : - Gales, agencts et aménagt. divers			2 268	
Matériel : - De transport			89 774	
Matériel : - De bureau et informatique, mob.		703	7 269	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		703	99 311	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres : - Participations		13 517	2 265 663	
Autres : - Titres immobilisés	-440		297 339	
Prêts et autres immobilisations financières			25 500	
TOTAL	-440	13 517	2 588 502	
TOTAL GÉNÉRAL	-440	14 219	2 687 814	

Commentaires : néant

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	**Montant au début de l'exercice**	**Augment.**	**Diminut.**	**Montant en fin d'exercice**
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Fonds commercial				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
Constructions : - Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers	901	324		1 225
Matériel de transport	55 029	17 955		72 984
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 228	661	703	7 186
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**63 158**	**18 939**	**703**	**81 395**
TOTAL GÉNÉRAL	**63 158**	**18 939**	**703**	**81 395**

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	**Dotations**			**Reprises**			**Mvt net des amort. à la fin de l'ex.**
	Différentiel de durée	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	**Différentiel de durée**	**Mode dégressif**	**Amort. fiscal exceptionnel**	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
Constructions : - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**			**TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ**		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Commentaires : néant

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées				
Provisions pour : - Reconstitution des gisements				
Provisions pour : - Investissements				
Provisions pour : - Hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges				
Provisions pour : - Litiges				
Provisions pour : - Garanties données aux clients				
Provisions pour : - Pertes sur marché à terme				
Provisions pour : - Amendes et pénalités				
Provisions pour : - Pertes de change				
Provisions pour : - Pensions et obligations				
Provisions pour : - Impôts				
Provisions pour : - Renouvellement des immobilisations				
Provisions pour : - Gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour : - Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations				
Immobilisations : - Incorporelles				
Immobilisations : - Corporelles				
Immobilisations : - Titres mis en équivalence				
Immobilisations : - Titres de participation				
Immobilisations : - Financières				
Sur stocks et en cours				
Sur comptes clients				
Autres provisions pour dépréciation	12 733		12 733	
DÉPRÉCIATIONS	**12 733**		**12 733**	
TOTAL GÉNÉRAL	**12 733**		**12 733**	
Dont dotations et reprises : - D'exploitation				
Dont dotations et reprises : - Financières			12 733	
Dont dotations et reprises : - Exceptionnelles				
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

Commentaires : néant

Etat des créances

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	25 500		25 500
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	29 736	29 736	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	879	879	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 165 871	1 165 871	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)			
Charges constatées d'avance	19 218	19 218	
TOTAL	**1 241 204**	**1 215 704**	**25 500**
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	15 000		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Commentaires : néant

Etat des dettes

Dettes		Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
			Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :	- A 1 an max. à l'origine				
	- A plus d'1 an à l'origine	100 257	100 257		
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)					
Fournisseurs et comptes rattachés		10 575	10 575		
Personnel et comptes rattachés		5 836	5 836		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8 416	8 416		
Impôts sur les bénéfices		8 931	8 931		
Taxe sur la valeur ajoutée		14 497	14 497		
Obligations cautionnées					
Autres impôts, taxes et assimilés		432	432		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Groupe et associés (2)		56 942	56 942		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL		**205 887**	**205 887**		

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	127 902
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	

Commentaires : néant

Filiales et participations

Informations financières Filiales et participations	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenue (en %)	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice
				Brute	Nette					
Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessus										
Filiale (+ de 50 % du capital détenu par la société)										
ABELIA PARTICIPATIO	1 185 425	2 134 221	78.04	1 547 494					94 358	
SCI LA GARENNE	1 524	79 169	100.00	407 793					9 404	
SCI LUCORUM	2 000	73 307	100.00	4 000					39 043	
SCI THESSALONIA	5 000	22 060	99.99	4 998					79 615	
SCEA DSJ			99.99	299 998						
Participations (10 à 50 % du capital détenu par la société)										
Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations.										
1. Filiales non reprises au § A										
a.Françaises										
b.Étrangères										
2. Participations non reprises au § A										
a.Françaises										
b.Étrangères										

Commentaires : néant