

Bordereau attestant l'exactitude des informations - STRASBOURG - 6752 - Documents
comptables (B-S) - Dépôt le 31/10/2024 - 17164 - 1994 B 00676 - 395 268 733 - ADJ



COMPTES ANNUELS

SARL ADJ

10 Rue Alfred de Vigny

67200 STRASBOURG

APE : 3102Z

SIRET : 39526873300023

Exercice :

01/01/2023 au 31/12/2023

FIDUAL
SOCIÉTÉ D'EXPERTISE COMPTABLE

56, Rue des Frères Eberts
67100 STRASBOURG
Téléphone : 03.88.67.10.10
Email : contact@fidual.com

*Certifié conforme
à l'original*

C. Bz

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2023			31/12/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	31 845,76	30 565,59	1 280,17	2 266,42
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	391,00	325,50	65,50	87,20
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques,mat. et outillage indus.	657 118,54	370 441,64	286 676,90	47 844,73
	Autres immobilisations corporelles	344 530,97	293 957,47	50 573,50	37 170,07
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	107 952,00		107 952,00	107 952,00
	Créances rattachées à des participations				25 500,00
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	12 630,00		12 630,00	12 630,00
TOTAL (II)		1 154 468,27	695 290,20	459 178,07	233 450,42
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	32 032,54		32 032,54	50 697,77
	En-cours de production de biens	112 078,88		112 078,88	70 226,87
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	289 931,53	5 028,90	284 902,63	284 930,56
	Autres créances	424 894,73		424 894,73	146 158,17
	Capital souscrit appelé, non versé				
COMPTES DE REGULARISATION	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	175 391,06		175 391,06	411 488,39
	Charges constatées d'avance	7 269,80		7 269,80	7 407,91
	TOTAL (III)	1 041 598,54	5 028,90	1 036 569,64	970 909,67
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 196 066,81	700 319,10	1 495 747,71	1 204 360,09
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					25 500,00
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000,00	50 000,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000,00	5 000,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	593 000,00	593 000,00
	Report à nouveau	153 984,76	(47 526,28)
	Résultat de l'exercice	(10 065,70)	201 511,04
	Subventions d'investissement	86 489,08	33 000,00
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	878 408,14	834 984,76
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)	210 984,76	40 851,41
	Emprunts et dettes financières divers (3)	145 445,49	11 214,19
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	37 037,53	
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	75 370,32	109 209,62
	Dettes fiscales et sociales	134 206,68	173 095,30
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	14 294,79	35 004,81
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	617 339,57	369 375,33
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 495 747,71	1 204 360,09
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(10 065,70)	201 511,04
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	408 070,04	352 885,70
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	4 065,67	5 475,84
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	1 146 141,06	140 134,28	1 286 275,34	1 736 209,32
	Production vendue (Services et Travaux)	58 697,40		58 697,40	71 394,35
	Montant net du chiffre d'affaires	1 204 838,46	140 134,28	1 344 972,74	1 807 603,67
	Production stockée			41 852,01	(22 802,37)
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			40 154,22	4 567,34
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			16 481,20	7 531,35
	Autres produits			951,48	482,43
	Total des produits d'exploitation (1)			1 444 411,65	1 797 382,42
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			337 391,71	417 326,16
	Variation de stock			18 665,23	(11 041,20)
	Autres achats et charges externes			463 012,50	449 661,61
	Impôts, taxes et versements assimilés			49 940,28	46 867,13
	Salaires et traitements			510 469,54	572 269,37
	Charges sociales du personnel			146 219,57	155 625,81
	Cotisations personnelles de l'exploitant			18 711,76	34 676,28
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			40 816,88	43 483,08
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations			5 028,90	
	- sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			12,31	994,78
	Total des charges d'exploitation (2)			1 590 268,68	1 709 863,02
RESULTAT D'EXPLOITATION				(145 857,03)	87 519,40

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2023

31/12/2022

RESULTAT D'EXPLOITATION		(145 857,03)	87 519,40
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	106 021,16	25 987,43
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	6 066,71	6 890,32
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		112 087,87	32 877,75
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	8 143,60	504,39
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		8 143,60	504,39
RESULTAT FINANCIER		103 944,27	32 373,36
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(41 912,76)	119 892,76
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 268,24	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		2 268,24	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	52,50	42,00
	Sur opérations en capital	368,68	874,72
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	421,18	916,72
RESULTAT EXCEPTIONNEL		1 847,06	(916,72)
PARTICIPATI DES SA ARIES IMP TS S R ES BE EFICES		(30 000,00)	(82 535,00)
TOTAL DES PRODUITS		1 558 767,76	1 830 260,17
TOTAL DES CHARGES		1 568 833,46	1 628 749,13
RESULTAT DE L'EXERCICE		(10 065,70)	201 511,04

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs
(3) dont produits concernant les entreprises liées
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

es 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.

e bilan de l'exercice présente un total de **1 495 748 euros**.

e compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 1 558 768 euros** et un total **charges de 1 568 833 euros**, dégageant ainsi un **résultat de -10 066 euros**.

l'exercice considéré débute le **01/01/2023** et finit le **31/12/2023**.
Il a une durée de **12 mois**.

es 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.

es principales méthodes utilisées sont :

Faits caractéristiques de l'exercice

Immobilisations

es 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.

es amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

es 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

Etat exprimé en euros

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

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		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						
	Autres	32 236,76					32 236,76
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 236,76					32 236,76
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels	499 873,93		263 926,97		106 682,36	657 118,54
	Instal., agencement, aménagement divers	211 433,49					211 433,49
	Matériel de transport	40 527,50		52 224,78		23 738,54	69 013,74
	Matériel de bureau, mobilier	64 083,74					64 083,74
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	815 918,66		316 151,75		130 420,90	1 001 649,51	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	133 452,00				25 500,00	107 952,00
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	12 630,00					12 630,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	146 082,00				25 500,00	120 582,00
TOTAL		994 237,42		316 151,75		155 920,90	1 154 468,27

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2023
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	29 883,14	1 007,95		30 891,09
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	29 883,14	1 007,95		30 891,09
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	452 029,20	24 726,12	106 313,68	370 441,64
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	194 353,58	2 612,35		196 965,93
	Matériel de transport	32 505,36	7 201,25		39 706,61
	Matériel de bureau, mobilier	52 015,72	5 269,21		57 284,93
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	730 903,86	39 808,93	106 313,68	664 399,11
TOTAL		760 787,00	40 816,88	106 313,68	695 290,20

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 autr	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autr	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 Agenct 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

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2023
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 charges 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		5 028,90		5 028,90
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		5 028,90		5 028,90
TOTAL GENERAL			5 028,90		5 028,90

Dont dotations et reprises {

- d'exploitation
- financières
- exceptionnelles

5 028,90

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

Etat exprimé en euros		31/12/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	12 630,00		12 630,00
	Clients douteux ou litigieux	6 034,68	6 034,68	
	Autres créances clients	283 896,85	283 896,85	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 041,00	6 041,00	
	Impôts sur les bénéfices	67 509,00	67 509,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	33 584,70	33 584,70	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	250 002,71	250 002,71	
	Débiteurs divers	67 757,32	67 757,32	
	Charges constatées d'avances	7 269,80	7 269,80	
TOTAL DES CREANCES		734 726,06	722 096,06	12 630,00
(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)	4 065,67	4 065,67		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	206 919,09	34 687,09	131 340,00	40 892,00
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	75 370,32	75 370,32		
	Personnel et comptes rattachés	40 096,71	40 096,71		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	50 403,82	50 403,82		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	42 449,72	42 449,72		
	bligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 256,43	1 256,43		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	145 445,49	145 445,49		
	Autres dettes	14 294,79	14 294,79		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		580 302,04	408 070,04	131 340,00	40 892,00
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		193 000,00			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		21 456,48			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		359,93			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Produits à recevoir		76 833
Autres créances clients		58 792
FACTURE AETA LIR	58 792	
Autres créances		18 041
AVOIRS RECEVOIR	12 000	
PRODUIT A RECEVOIR C TNS	6 041	

Charges à pa er

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Total des Charges à pa er		92 171
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		26 077
FOURNISSEURS FACTURES NON PARV	26 077	
Dettes fiscales et sociales		61 623
DETIES PROV. CON ES PA ES	35 049	
PRIMES EURES SUP PA ER	4 897	
TACFP APA ER	2 301	
C . SOC. S PRIMES SUPP	1 954	
COTISATION INS	5 512	
C AR ESS CON SPA S	11 844	
C AR ES PA ER: CET	67	
Autres dettes		4 471
RRR ACCORD. AVR TAI LIR	4 471	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION		7 270	7 270
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			7 270

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2023
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2023

Capitaux
propresquote-part
détenue en
pourcentageRésultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

ASX A SAR

AD PR DDIJSAR

100,00

100,00

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

a) françaises

b) étrangères

Produits et Charges exceptionnels

au 31/12/2023

Détail des produits et charges exceptionnels	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
67210000 - AME DES	53	
67520000 - VA .C MPTA.IMM B.C RP.CED	369	
77700000 -S BV.I VEST.VIREES RES T		2 268
Totalisation	421	2 268

Transferts de charges

Etat exprimé en euros

31/12/2023

RBT ASS RA CES, F RMATI , A

16 481,20

TOTAL

16 481,20

ADJ

Société à responsabilité limitée
au capital de 50.000,- €uros
Siège social : 10 rue Alfred de Vigny
67200 STRASBOURG
395 268 733 RCS STRASBOURG

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 28 JUIN 2024**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2023**

DEUXIEME DECISION

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice, s'élevant à 10.065,70 €uros, en totalité au compte « report à nouveau ».

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

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'C. J. 2024', with a long horizontal stroke extending to the right.