



FINANCE & CONSEILS

SAS ADJ

**31 RUE TRONCHET
75008 PARIS**

SIRET : 84286593300019 - APE : 4771Z

Comptes annuels

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/08/2024 12			Exercice N-1 31/08/2023 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						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	45 294	12 976	32 318	8 231	24 087	292.65
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	32 304		32 304	9 356	22 948	245.27
	Total II	77 597	12 976	64 622	17 587	47 035	267.45
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	809 360		809 360	1 100 244	290 884	26.44
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	416 563		416 563	501 850	85 287	16.99
	Autres créances	22 922		22 922	43 581	20 659	47.40
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	43 375		43 375	4 552	38 823	852.85
	Charges constatées d'avance (3)	3 161		3 161	8 066	4 905	60.81
	Total III	1 295 381		1 295 381	1 658 294	362 913	21.88
Comptes de Régularisation	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)	1 372 979	12 976	1 360 003	1 675 881	315 878	18.85

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 32 304
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/08/2024 12		Exercice N-1 31/08/2023 12		Ecart N / N-1	
						Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000		1 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100		100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	125 543		89 084		36 459	40.93
	Report à nouveau	6 787		6 787			
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	88 161		36 459		51 702	141.81
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
Total I		221 591		133 430		88 161	66.07
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	31 902		49 945		18 043	36.13
	Concours bancaires courants			9 261		9 261	100.00
	Emprunts et dettes financières diverses	11 009		11 769		760	6.46
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	828 335		1 045 027		216 692	20.74
	Dettes fiscales et sociales	161 072		213 260		52 187	24.47
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	106 093		213 189		107 096	50.24
	Produits constatés d'avance (I)						
	Total IV	1 138 412		1 542 451		404 039	26.19
Ecart de conversion passif (V)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		1 360 003		1 675 881		315 878	18.85

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

1 124 696

1 510 567

SAS ADJ

31 RUE TRONCHET

75008 PARIS

ANNEXE DU 01/09/2023 AU 31/08/2024

BM FINANCE & CONSEILS

1 AV DES BEGUINES

95895 CERGY PONTOISE CEDEX

01 89 81 90 00

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- 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.

Informations générales complémentaires

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/09/2023 au 31/08/2024

Produits à recevoir**Charges à payer**

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	18
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 200
Dettes fiscales et sociales	16 698
Autres dettes	94 010
Total	117 926

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 161
Total	3 161

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -**Engagements financiers**Engagements donnésEngagements reçus