

RCS : LYON  
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de LYON atteste l'exactitude des informations  
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2010 B 05230  
Numéro SIREN : 527 675 706  
Nom ou dénomination : 2JEANFC

Ce dépôt a été enregistré le 23/12/2021 sous le numéro de dépôt B2021/052296


**Bilan**

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
<b>ACTIF</b>				
<b>CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE</b>				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	2 000	2 000		
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillag	1 617	1 617		
Autres immobilisations corporelles	127 396	7 158	120 238	5 100
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	175 030		175 030	5 904 891
Autres titres immobilisés	177 405		177 405	12 405
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>483 448</b>	<b>10 775</b>	<b>472 673</b>	<b>5 922 396</b>
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	71 203		71 203	
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				640
Etat, Impôts sur les bénéfiques				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	1 922		1 922	
Autres créances	5 948 981		5 948 981	309 598
Divers				
Avances et acomptes versés sur commande				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	4 115 579		4 115 579	10 511
Charges constatées d'avance				
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>10 137 685</b>		<b>10 137 685</b>	<b>320 749</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
<b>TOTAL ACTIF</b>	<b>10 621 133</b>	<b>10 775</b>	<b>10 610 358</b>	<b>6 243 145</b>

CERTIFIE CONFORME




**Bilan**

	Net au 30/06/21	Net au 30/06/20
<b>PASSIF</b>		
Capital social ou individuel	3 500 531	4 001 390
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	111 254	107 011
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	1 139 564	2 033 203
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	5 672 871	84 870
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>10 424 220</b>	<b>6 226 473</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
<b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
<i>Emprunts</i>		
<i>Découverts et concours bancaires</i>		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		3 586
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 346	12 000
<i>Personnel</i>		
<i>Organismes sociaux</i>		1 087
<i>Etat, Impôts sur les bénéfiques</i>	163 809	
<i>Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires</i>	10 983	
<i>Etat, Obligations cautionnées</i>		
<i>Autres dettes fiscales et sociales</i>		
Dettes fiscales et sociales	174 792	1 087
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance		
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>186 138</b>	<b>16 673</b>
Ecarts de conversion - Passif		
<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>10 610 358</b>	<b>6 243 145</b>

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 2JEANFC

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 10 610 358 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 5 689 873 euros.

L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 01/07/2020 au 30/06/2021.  
Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 12 octobre 2021 par les dirigeants de l'exploitation.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2020-09 du 4 décembre 2020 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif à des corrections mineures.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation,
- indépendance des exercices.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Les montants sont exprimés en euro.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue.

Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- \* Constructions : 10 à 50 ans
- \* Agencements et aménagements : 10 à 20 ans
- \* Installations techniques : 5 à 10 ans
- \* Matériel et outillage : 5 à 10 ans
- \* Matériel de transport : 4 à 5 ans
- \* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- \* Mobilier : 5 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

## Règles et méthodes comptables

### Titres de participations

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature, conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés est estimé au prix d'achat moyen pondéré.

### Créances

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

Les prêts, les dépôts et les autres créances sont aussi évalués à leur valeur nominale.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

### Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 000			2 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 000</b>			<b>2 000</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagement des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 617			1 617
- Installations générales, agencements aménagement divers	5 100	2 000		7 100
- Matériel de transport		116 468		116 468
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 409	3 828	2 409	3 828
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>9 126</b>	<b>122 296</b>	<b>2 409</b>	<b>129 013</b>
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	5 904 891	155 030	5 884 891	175 030
- Autres titres immobilisés	12 405	165 000		177 405
- Prêts et autres immobilisations financières				
<b>Immobilisations financières</b>	<b>5 917 296</b>	<b>320 030</b>	<b>5 884 891</b>	<b>352 435</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>5 928 422</b>	<b>442 326</b>	<b>5 887 300</b>	<b>483 448</b>

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

Les flux s'analysent comme suit :

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 000			2 000
<b>Immobilisations incorporelles</b>	<b>2 000</b>			<b>2 000</b>
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 617			1 617
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport		6 838		6 838
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 409	320	2 409	320
- Emballages récupérables et divers				
<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>4 026</b>	<b>7 158</b>	<b>2 409</b>	<b>8 775</b>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>6 026</b>	<b>7 158</b>	<b>2 409</b>	<b>10 775</b>

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 022 106 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
<b>Créances de l'actif immobilisé :</b>			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
<b>Créances de l'actif circulant :</b>			
Créances Clients et Comptes rattachés	71 203	71 203	
Autres	5 950 903	3 523 915	2 426 988
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
<b>Total</b>	<b>6 022 106</b>	<b>3 595 118</b>	<b>2 426 988</b>
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

#### Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	41 203
Associés - intérêts courus	7 662
<b>Total</b>	<b>48 865</b>

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 500 531,00 euros décomposé en 3 500 531 titres d'une valeur nominale de 1,00 euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	4 001 390	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	500 859	1,00
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	3 500 531	1,00

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 169 136 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 346	11 346		
Dettes fiscales et sociales	174 792	174 792		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
<b>Total</b>	<b>186 138</b>	<b>186 138</b>		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice :				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice :				
(**) Dont envers Groupe et associés				

 **Notes sur le bilan****Charges à payer**

	<b>Montant</b>
Fournisseurs - fact. non parvenues	<b>2 761</b>
<b>Total</b>	<b>2 761</b>

 **Notes sur le compte de résultat****Chiffre d'affaires****Répartition par secteur d'activité**

Secteur d'activité	30/06/2021
Prestations de services	192 720
<b>TOTAL</b>	<b>192 720</b>

## **2JEANFC**

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE  
AU CAPITAL DE 3 500 531 EUROS  
SIEGE SOCIAL : CHARBONNIERES LES BAINS (69260)  
26, CHEMIN DES BROSSES

—  
527 675 706 RCS LYON  
—

### **AFFECTATION DU RESULTAT DECIDEE PAR** **L'ASSEMBLEE GENERALE ANNUELLE** **DU 6 DECEMBRE 2021**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 juin 2021 proposée à l'assemblée générale :**

#### **QUATRIEME RESOLUTION**

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 5 672 871,20 euros, en intégralité au poste « Autres Réserves ».

#### **Vote de l'assemblée générale du 6 décembre 2021 :**

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

**Certifié conforme**  
**Le Président**

