

RCS : LA ROCHELLE

Code greffe : 1704

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2006 B 00339

Numéro SIREN : 490 433 810

Nom ou dénomination : JR FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 03/12/2020 sous le numéro de dépôt 7447

JR FINANCES
Société par actions simplifiée au capital de 80.000 €
Siège social : 40 Rue de la Désirée
17000 LA ROCHELLE
490.433.810 RCS LA ROCHELLE

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2020**

**PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31 décembre 2019**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 693.882 euros de la manière suivante :

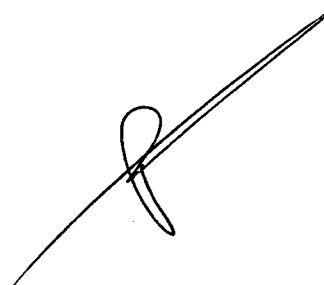
- Dotation de la réserve légale : 7.900 euros
- Le solde au compte « Autres réserves » : 685.982 euros.

L'assemblée générale reconnaît en outre que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Date de clôture des exercices	Montant total distribué	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant Non éligible à l'abattement de 40%
30 juin 2016	130.000 €	130.000 €	X
30 juin 2017	100.000 €	100.000 €	X
31 décembre 2018	X	X	X

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité des associés.

Certifié conforme
Le Président





EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

SOCIAL & RH

Expertise
Comptable

Cécilie Combene

GESTION

JURIDIQUE & FISCAL

CONSEIL

Comptes annuels

SAS JR FINANCES

40 RUE DE LA DESIREE

17000 LA ROCHELLE

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019



Sommaire

>> RAPPORT <<	1
Rapport de présentation	2
>> COMPTES ANNUELS <<	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de Résultat 1/2	6
Compte de Résultat 2/2	7
>> ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS <<	8
Annexe	9
Immobilisations	14
Amortissements	15
Provisions au bilan	16
Créances et dettes	17
Capital social	18
Éléments concernant les entreprises liées	19
Filiales et participations 1	20
Filiales et participations 2	21
Engagements financiers donnés et reçus	22
Détail - Avals, cautions et garanties	23
>> DOCUMENTS D'ANALYSE <<	24
Soldes Intermédiaires de Gestion	25
>> INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES <<	26
Détail de l'Actif	27
Détail du Passif	29
Détail du Compte de Résultat	30
>> DOCUMENTS FISCAUX <<	32

RAPPORT

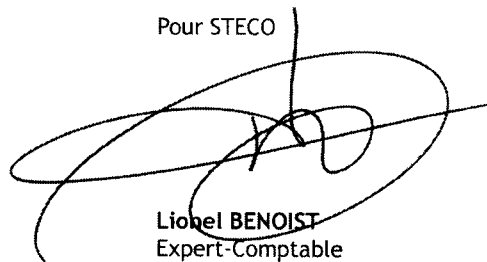
RAPPORT DE PRESENTATION

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise **SAS JR FINANCES** relatifs à l'exercice du **01/01/2019** au **31/12/2019**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	7 339 176 euros
Chiffre d'affaires :	342 000 euros
Résultat net comptable :	693 882 euros

Fait à LAGORD
Le 31/07/2020

Pour STECO



Lionel BENOIST
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 217	11 874	11 343	16 001
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival					
Autres participations	6 315 731		6 315 731	6 309 631	
Créances rattachées à des participations	719 678		719 678	705 080	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	7 058 626	11 874	7 046 752	7 030 712
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	71 681		71 681	10 324
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	220 743		220 743	38 182	
Charges constatées d'avance					
	TOTAL (III)	292 424		292 424	48 506
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	7 351 050	11 874	7 339 176	7 079 218
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			719 678	705 080
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 737	58 229
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	693 882	27 507
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		780 719	86 837
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)	2 560 216	3 173 698
	Emprunts et dettes financières divers	3 901 607	3 782 547
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 701	8 806
	Dettes fiscales et sociales	81 934	27 330
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		6 558 457	6 992 381
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		7 339 176	7 079 218
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		693 881,96	27 507,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 545 785	1 353 956
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2019	31/12/2018
		France	Exportation	12 mois	18 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	342 000		342 000	495 100
	Montant net du chiffre d'affaires	342 000		342 000	495 100
PRODUITS D'EXPLOITATION	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				3 354
	Autres produits			2	
Total des produits d'exploitation (1)				342 002	498 454
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			22 902	81 365
	Impôts, taxes et versements assimilés			1 245	13 131
	Salaires et traitements			225 884	307 938
	Charges sociales du personnel			88 250	114 821
	Cotisations personnelles de l'exploitant				2 469
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			4 658	6 870
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			5		
Total des charges d'exploitation (2)				342 943	526 594
RESULTAT D'EXPLOITATION				(941)	(28 140)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(941)	(28 140)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	780 396	139 373
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		780 396	139 373
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	103 336	82 921
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		103 336	82 921
RESULTAT FINANCIER		677 060	56 452
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		676 119	28 312
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		209
	Sur opérations en capital		596
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			805
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(805)
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(17 763)	
TOTAL DES PRODUITS		1 122 398	637 827
TOTAL DES CHARGES		428 516	610 320
RESULTAT DE L'EXERCICE		693 882	27 507
(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			

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a pris une participation de :

600 € dans MP RHAPSODY
1 500 € dans TOUDIC IMMO.
600 € dans MP PLANQUETTE
600 € dans MP BERLIOZ
600 € dans MP CANAL
600 € dans MP REPUBLIQUE
1000 € dans MP MARCHAND
600 € dans MP VOLTAIRE.

La société a fait l'option , à compter du 1er janvier 2019 , pour le régime de l'intégration fiscale.

La société a augmenté son capital de 79 000 €. Il est de 80 000 €.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 339 176** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **1 122 398** euros et un total charges de **428 516** euros, dégageant ainsi un résultat de **693 882** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

Règles et Méthodes Comptables

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

L'entité a décidé d'inscrire en charge :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions, et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

Les Amortissements

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

- Matériel informatique : 2 ans
- Mobilier : 8 ans

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charge les droits de mutations, commissions et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Règles et Méthodes Comptables

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice :	0 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice :	611 261 €

5 - AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptab les nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établ. de crédit	2550925		
Emprunts et dettes divers	3087500		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	5638425		

Règles et Méthodes Comptables

ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	324800
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	324800

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Compte tenu de l'ancienneté moyenne du personnel, aucune provision n'a été constatée au bilan et aucun engagement n'a été indiqué.

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

Société SAS MEDIATIM PROMOTION

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

Société SAS EUROTIM

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

Règles et Méthodes Comptables

Société SAS JR FINANCES

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

Liste Identité de la société tête de groupe :

Société SAS JR FINANCES

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1ER Janvier 2019.

Conception N°1 : Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société mère enregistre dans ses charges et ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Impôt comptabilisé de 253 392.

Impôt pour lequel l'entité est solidaire : 253 392.

Impôt supporté en l'absence d'intégration fiscale : 0

Impôt sur les sociétés : 253 392.

Intégration fiscale produits : 271 155.

Total : -17 763.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

CONSEQUENCES DE LA PANDEMIE DU COVID-19

Face à l'épidémie du coronavirus, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de son exploitation. La société surveille également l'impact de la crise sanitaire sur l'environnement économique et financier, les marchés financiers, son volume d'activité...

Les impacts de cette crise sanitaire sur les comptes 2020 et ses conséquences sur la société ne sont pas encore connus à la date d'établissement des comptes. Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice 2019.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2019
		Réévaluations	Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 217				23 217
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 217				23 217
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	7 014 711		388 677	367 978	7 035 409
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 014 711		388 677	367 978	7 035 409
TOTAL	7 037 928		388 677	367 978	7 058 626

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	7 216	4 658		11 874
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 216	4 658		11 874
TOTAL	7 216	4 658		11 874

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal ex ceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal ex ceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
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 Agent 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

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
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 chges 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				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles				
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.					

M

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	719 678	719 678	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 627	2 627	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	68 604	68 604	
	Débiteurs divers	450	450	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		791 359	791 359	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	2 560 216	635 044	1 925 172	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	3 900 435	812 935	706 689	2 380 811
	Emprunts et dettes financières divers	14 701	14 701		
	Fournisseurs et comptes rattachés				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 400	20 400		
	Impôts sur les bénéfices	50 841	50 841		
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 700	5 700		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 992	4 992		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 172	1 172		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		6 558 457	1 545 785	2 631 861	2 380 811
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		611 261			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 172			

Capital social

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	80,0000	80 000,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		6 315 731
Créances rattachées à des participations		719 678
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		68 604
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 089 989	810 446
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		780 396
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	30 863	5 743
Autres éléments		

Filiales et participations

31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
MEDIATIM PROMOTION	6 811 922	95,00	2 450 754
EUROTIM	539 948	99,89	170 776
2. Participations (10 à 50 %)			
VANTAGE	160 413	10,00	20 509
BAYARD	36 816	30,00	55 773
IGOR	3 307	30,00	(7 184)
CARRE DES SENS	36 870	15,00	24 254
OPUS	(26 577)	20,00	(115 410)
H9	(8 360)	20,00	(4 534)
PARK AVENUE	(1 928)	20,00	(4 928)
MP RHAPSODIE	(928)	20,00	(3 928)
TOUDIC IMMO	(108 436)	50,00	(111 436)
MP PLANQUETTE	(887)	20,00	(3 887)
MP BERLIOZ	4 253	20,00	1 253
MP CANAL		20,00	
MP REPUBLIQUE		20,00	
MP MARCHAND		20,00	
MP VOLTAIRE		20,00	
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Filiales et participations

31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
2. Participations (10 à 50 %)			
JR INVEST	(18 328)	10,00	(19 328)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			



Engagements financiers

31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Cf. état Engagements financiers - Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	9 841 200	1 214 000
	9 841 200	1 214 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	9 841 200	1 214 000
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CIC Nantissement de compte de titres	1 600 000	
CIC Délégation d'assurance ou contrat de capitalisation	150 000	
CIC Cauton solidaire de Mr Robineau Julien		144 000
CA Par signature Mediat im Promotion	1 808 200	
CA Par signature First	564 000	
CA Par signature JR INVEST	160 000	
CA Par signature MP BERLIOZ	358 000	
CA Par signature H9	1 665 000	
CA Par signature MP PLANQUETTE	1 800 000	
CA Par signature EUROTIM	80 000	
CA Par signature MP BERLIOZ	513 000	
CA Par signature MP CANAL	1 143 000	
CE MR Robineau Julien		120 000
CE Nantissement compte titres		800 000
CE Délég police ass home-clé		150 000
Totalisation	9 841 200	1 214 000

JR FINANCES

Société par Actions Simplifiée au capital de 80.000 Euros

40 Rue de la Désirée

17000 La ROCHELLE

R.C.S. La Rochelle : 490 433 810

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX
COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

Exercice clos au 31 Décembre 2019

3-5 Avenue Bernard Moitessier
CS 80009
17180 PERIGNY
Tél : 05.46.42.42.85
Fax : 05.46.43.45.24

JR FINANCES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS Exercice clos le 31 Décembre 2019

A l'Assemblée Générale des Associés de la société JR FINANCES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société JR FINANCES relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 29 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2019 s'établit à 6.315.731 euros, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'inventaire selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières » de l'annexe. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux Associés. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Assemblée Générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnés à l'article D.441-4 du code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

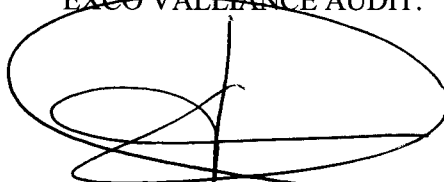
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Périgny, le 22 septembre 2020.

Le Commissaire aux Comptes,
~~EXCO VALLIANCE AUDIT.~~



Franck HUYGHE.

Bilan Actif

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (I)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	23 217	11 874	11 343	16 001
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 315 731		6 315 731	6 309 631	
Créances rattachées à des participations	719 678		719 678	705 080	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	7 058 626	11 874	7 046 752	7 030 712
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	71 681		71 681	10 324
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	220 743		220 743	38 182	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	292 424		292 424	48 506
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
	TOTAL ACTIF (I à VI)	7 351 050	11 874	7 339 176	7 079 218
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			719 678	705 080
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	1 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	100	100
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 737	58 229
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	693 882	27 507
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		780 719	86 837
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)	2 560 216	3 173 698
	Emprunts et dettes financières divers	3 901 607	3 782 547
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 701	8 806
	Dettes fiscales et sociales	81 934	27 330
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		6 558 457	6 992 381
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		7 339 176	7 079 218
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		693 881,96	27 507,33
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 545 785	1 353 956
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

1/2

			31/12/2019	31/12/2018	
		France	Exportation		
			12 mois	18 mois	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	342 000		342 000	495 100
	Montant net du chiffre d'affaires	342 000		342 000	495 100
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			2	3 354
Total des produits d'exploitation (1)			342 002	498 454	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes		22 902	81 365	
	Impôts, taxes et versements assimilés		1 245	13 131	
	Salaires et traitements		225 884	307 938	
	Charges sociales du personnel		88 250	114 821	
	Cotisations personnelles de l'exploitant			2 469	
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir		4 658	6 870	
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges		5		
	Total des charges d'exploitation (2)			342 943	526 594
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(941)	(28 140)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(941)	(28 140)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	780 396	139 373
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		
	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		780 396	139 373
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	103 336	82 921
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		103 336	82 921
RESULTAT FINANCIER		677 060	56 452
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		676 119	28 312
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		209
	Sur opérations en capital		596
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		805
RESULTAT EXCEPTIONNEL			(805)
PARTICIPATION DES SALARIES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(17 763)	
TOTAL DES PRODUITS		1 122 398	637 827
TOTAL DES CHARGES		428 516	610 320
RESULTAT DE L'EXERCICE		693 882	27 507

- (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

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

La société a pris une participation de :

600 € dans MP RHAPSODY
1 500 € dans TOUDIC IMMO.
600 € dans MP PLANQUETTE
600 € dans MP BERLIOZ
600 € dans MP CANAL
600 € dans MP REPUBLIQUE
1000 € dans MP MARCHAND
600 € dans MP VOLTAIRE.

La société a fait l'option , à compter du 1er janvier 2019 , pour le régime de l'intégration fiscale.

La société a augmenté son capital de 79 000 €. Il est de 80 000 €.

1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

Les 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.

Le bilan de l'exercice présente un total de **7 339 176** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 122 398** euros et un total **charges** de **428 516** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **693 882** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément à la réglementation française en vigueur résultant des arrêtés de l'Autorité des Normes Comptables.

Les règles générales appliquées résultent des dispositions du Plan Comptable Général.

METHODES DES COUTS HISTORIQUES

La méthode de base retenue pour l'entrée et l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité générale a été la méthode des coûts historiques qui se caractérise par l'emploi de coûts nominaux exprimés en euros courants.

Règles et Méthodes Comptables

CHANGEMENT DE METHODE

Aucune modification n'est intervenue par rapport à l'exercice précédent.

2 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

ACTIF IMMOBILISE

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements sont calculés en fonction de la durée d'utilisation estimée des biens selon le système linéaire et/ou dégressif

Pour les biens non décomposables, l'entité a opté pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage.

L'entité a décidé d'inscrire en charge :

- les frais de constitution, de transformation et de premier établissement,
- les frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission après apurement de la prime d'émission ou de fusion,
- les droits de mutations, commissions, et frais d'actes relatifs à l'acquisition des immobilisations,
- les coûts d'emprunts liés aux acquisitions,
- les coûts de développement.

Les Amortissements

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

- Matériel informatique : 2 ans
- Mobilier : 8 ans

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

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'achat.

L'entité a décidé d'inscrire en charge les droits de mutations, commissions et frais d'actes.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée pour ramener la valeur brute à la valeur d'inventaire à la date de clôture.

Règles et Méthodes Comptables

CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont, le cas échéant, dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Emprunts souscrits en cours d'exercice :	0 €
Emprunts remboursés en cours d'exercice :	611 261 €

5 - AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptab les nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établis. de crédit	2550925		
Emprunts et dettes divers	3087500		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Total	5638425		

Règles et Méthodes Comptables

ENGAGEMENTS FINANCIERS PARTICULIERS

Engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Loi Dailly	
Avals	
Cautions	
Garanties	
Engagements de crédit-bail mobilier	
Engagements de crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de pensions, retraites, et assimilés (1)	
Autres engagements donnés :	
Intérêts à payer sur emprunts	324800
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	324800

ENGAGEMENTS EN MATIERE DE RETRAITE

Compte tenu de l'ancienneté moyenne du personnel, aucune provision n'a été constatée au bilan et aucun engagement n'a été indiqué.

INTEGRATION FISCALE

La société entre dans les cadres des dispositions fiscales applicable au régime de groupe article 223 A & 223 Q du CGI.

Liste des sociétés intégrées dans le groupe :

Société SAS MEDIATIM PROMOTION

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

Société SAS EUROTIM

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

Règles et Méthodes Comptables

Société SAS JR FINANCES

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

Liste Identité de la société tête de groupe :

Société SAS JR FINANCES

Siège social : 40 RUE DE LA DESIREE 17000 LA ROCHELLE

L'option d'intégration fiscale de la société a pris effet le 1ER Janvier 2019.

Conception N° 1 : Méthode dite de « neutralité »

Conformément à la convention d'intégration fiscale en vigueur, la société mère enregistre dans ses charges et ses produits la différence entre la dette d'impôt du groupe et le cumul des charges d'impôt comptabilisées par les filiales.

Impôt comptabilisé de 253 392.

Impôt pour lequel l'entité est solidaire : 253 392.

Impôt supporté en l'absence d'intégration fiscale : 0

Impôt sur les sociétés : 253 392.

Intégration fiscale produits : 271 155.

Total : -17 763.

EVENEMENTS POST-CLOTURE

CONSEQUENCES DE LA PANDEMIE DU COVID-19

Face à l'épidémie du coronavirus, dont nous ignorons encore l'ampleur et la durée, la France a pris des mesures de confinement afin de limiter la propagation du virus.

Dans ce contexte, la société s'est organisée afin d'assurer la continuité de son exploitation. La société surveille également l'impact de la crise sanitaire sur l'environnement économique et financier, les marchés financiers, son volume d'activité...

Les impacts de cette crise sanitaire sur les comptes 2020 et ses conséquences sur la société ne sont pas encore connus à la date d'établissement des comptes. Il s'agit d'un événement postérieur à la clôture qui n'a pas d'impact sur les comptes de l'exercice 2019.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2019
		Réévaluations	Augmentations Acquisitions	Diminutions Virt p.à p. Cessions	
INCORPORELLES					
Frais d'établissement et de développement					
Autres					
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
CORPORELLES					
Terrains					
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement					
Instal technique, matériel outillage industriels					
Instal, agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	23 217				23 217
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	23 217				23 217
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	7 014 711		388 677	367 978	7 035 409
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 014 711		388 677	367 978	7 035 409
TOTAL	7 037 928		388 677	367 978	7 058 626

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal, agencement, aménagement divers				
Matériel de transport	7 216	4 658		11 874
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 216	4 658		11 874
TOTAL	7 216	4 658		11 874

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 au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	
Frais d'établissement et de développement						
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 Agencet 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

	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES				
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 REGLEMENTEES				
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 chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
Sur immobilisations				
<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
Sur stocks et en-cours				
Sur comptes clients				
Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL				
Dont dotations et reprises				
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 				
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

	31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an	
CREANCES	Créances rattachées à des participations	719 678	719 678	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 627	2 627	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés	68 604	68 604	
	Débiteurs divers	450	450	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES	791 359	791 359		
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

	31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans	
DETTES	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	2 560 216	635 044	1 925 172	
	Emprunts et dettes financières divers	3 900 435	812 935	706 689	2 380 811
	Fournisseurs et comptes rattachés	14 701	14 701		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 400	20 400		
	Impôts sur les bénéfices	50 841	50 841		
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 700	5 700		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	4 992	4 992		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 172	1 172		
	Autres dettes				
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	6 558 457	1 545 785	2 631 861	2 380 811	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice	611 261				
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	1 172				

Capital social

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	1,0000	1 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		1 000,00	80,0000	80 000,00

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		6 315 731
Créances rattachées à des participations		719 678
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		68 604
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	3 089 989	810 446
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		780 396
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières	30 863	5 743
Autres éléments		

Filiales et participations

31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
MEDIATIM PROMOTION	6 811 922	95,00	2 450 754
EUROTIM	539 948	99,89	170 776
2. Participations (10 à 50 %)			
VANTAGE	160 413	10,00	20 509
BAYARD	36 816	30,00	55 773
IGOR	3 307	30,00	(7 184)
CARRE DES SENS	36 870	15,00	24 254
OPUS	(26 577)	20,00	(115 410)
H9	(8 360)	20,00	(4 534)
PARK AVENUE	(1 928)	20,00	(4 928)
MP RHAPSODIE	(928)	20,00	(3 928)
TOUDIC IMMO	(108 436)	50,00	(111 436)
MP PLANQUETTE	(887)	20,00	(3 887)
MP BERLIOZ	4 253	20,00	1 253
MP CANAL		20,00	
MP REPUBLIQUE		20,00	
MP MARCHAND		20,00	
MP VOLTAIRE		20,00	
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Filiales et participations

	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
2. Participations (10 à 50 %)				
JR INVEST		(18 328)	10,00	(19 328)
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Engagements financiers

31/12/2019	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Cf. état Engagements financiers - Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Cf. état Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	9 841 200	1 214 000
	9 841 200	1 214 000
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	9 841 200	1 214 000
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Détail - Avals, cautions et garanties

Engagements financiers - Avals, cautions et garanties	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
CIC Nantissement de compte de titres	1 600 000	
CIC Délégation d'assurance ou contrat de capitalisation	150 000	
CIC Cautions solidaire de Mr Robineau Julien		144 000
CA Par signature Mediatim Promotion	1 808 200	
CA Par signature First	564 000	
CA Par signature JR INVEST	160 000	
CA Par signature MP BERLIOZ	358 000	
CA Par signature H9	1 665 000	
CA Par signature MP PLANQUETTE	1 800 000	
CA Par signature EUROTIM	80 000	
CA Par signature MP BERLIOZ	513 000	
CA Par signature MP CANAL	1 143 000	
CE MR Robineau Julien		120 000
CE Nantissement compte titres		800 000
CE Délégué police ass home-clé		150 000
Totalisation	9 841 200	1 214 000



www.exco-valliance-blog.fr
www.excovalliance.fr

Siège Social
Exco Valliance
3-5 avenue Bernard Moitessier
17180 PERIGNY

Tel : 05.46.42.42.85
Fax : 05.46.43.45.24
Mail : valliance@exco.fr

Exco Valliance
11 Rte du Peux – CS 22508
16025 ANGOULEME CEDEX

Exco Valliance
32, boulevard Chanzy
16300 BARBEZIEUX

Exco Valliance
38, rue Pasteur
16 200 JARNAC

Exco Valliance
1, avenue de Saintonge
17430 TONNAY-CHARENTE

Exco Valliance
3 rue des Cyprès
17200 ROYAN

Exco Valliance
83-85 cours du Maréchal Leclerc
17100 SAINTES

Exco A'
Quai Carriet
33310 LORMONT

Exco Valliance FP
2 avenue Henry Le Châtelier
33692 MERIGNAC Cedex

Exco VFA Audit
9 rue de l'échelle
75001 PARIS