

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 29/07/2022 sous le numéro de dépôt 6342

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 JUIN 2022**

**PROPOSITION ET RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
Exercice clos le 31 décembre 2021**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter l'intégralité du bénéfice de l'exercice s'élevant à 1.804.350 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes aux associés, au prorata de leurs droits dans le capital social :	170.000 euros
- le solde au compte « Autres réserves » soit :	1.634.350 euros

Les dividendes seront mis en paiement dans le délai légal.

Il est précisé que le montant des dividendes distribués éligibles à l'abattement de 40% s'élève à 170.000 euros.

Conformément aux dispositions du code de la sécurité sociale, les dividendes perçus par les personnes physiques sont soumis à contributions sociales au taux de 17,2%.

En outre, les associés personnes physiques dont le revenu fiscal de référence de l'avant dernière année dépasse certains seuils sont soumis à un prélèvement forfaitaire de 12,8 %, à titre d'acompte de l'impôt sur le revenu, au titre de l'imposition des revenus de capitaux mobiliers.

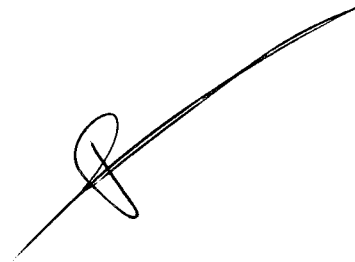
Le prélèvement forfaitaire et les prélèvements sociaux dus à la source doivent être déclarés et acquittés par l'établissement payeur, dans les 15 jours du mois suivant la distribution, auprès du service des impôts des entreprises (SIE).

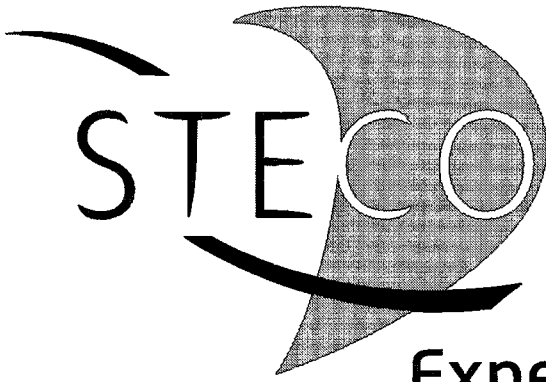
L'assemblée générale reconnaît en outre que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Date de clôture des exercices	Montant total distribué	Montant éligible à l'abattement de 40%	Montant Non éligible à l'abattement de 40%
31 décembre 2018	X	X	X
31 décembre 2019	X	X	X
31 décembre 2020	200.000 €	200.000 €	X

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

Certifié conforme
Le Président





Expertise
Comptable

EXPERTISE COMPTABLE

AUDIT

SOCIAL & RH

GESTION

JURIDIQUE & FISCAL

CONSEIL

Comptes annuels

SAS JR FINANCES

40 RUE DE LA DESIREE

17000 LA ROCHELLE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Carole Corfave



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	13
Amortissements	14
Filiales et participations 1	15
Filiales et participations 2	16
Créances et dettes	17
Capital social	18
Éléments concernant les entreprises liées	19
Engagements financiers donnés et reçus	20
Détail - Avals, cautions et garanties	21
>> DOCUMENTS D'ANALYSE <<	22
Soldes Intermédiaires de Gestion	23
>> INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES <<	24
Détail de l'Actif	25
Détail du Passif	27
Détail du Compte de Résultat	28
>> DOCUMENTS FISCAUX <<	31

RAPPORT

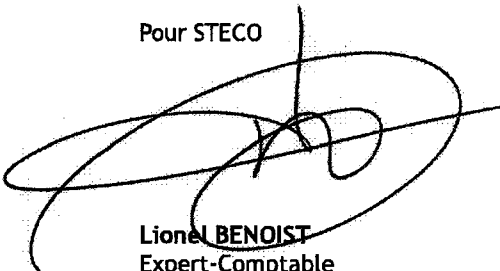
Rapport de présentation

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 **01/01/2021** au **31/12/2021**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	9 249 879	euros
Chiffre d'affaires :	342 000	euros
Résultat net comptable :	1 804 350	euros

Fait à LAGORD
Le 10/05/2022

Pour STECO



Lionel BENOIST
Expert-Comptable

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		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	15 048	7 468	7 581	9 462
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	6 625 700		6 625 700	6 344 331	
Créances rattachées à des participations	1 922 260		1 922 260	949 213	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	8 563 008	7 468	8 555 541	7 303 006
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	22 828		22 828	2 324
	Autres créances	504 065		504 065	192 467
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	74 349	2 673	71 676	42 401	
DISPONIBILITES	95 769		95 769	107 600	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	697 011	2 673	694 338	344 794
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	9 260 019	10 141	9 249 879	7 647 800
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 922 260	949 213
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	650 241	692 719
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 804 350	157 522
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	2 542 591	938 241
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)	3 242 687	2 042 598
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 383 920	4 399 006
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 874	23 459
	Dettes fiscales et sociales	38 807	244 496
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	6 707 288	6 709 559
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	9 249 879	7 647 800
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	1 804 349,98	157 522,10
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	2 274 087	2 263 341
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	342 000		342 000	342 000
	Montant net du chiffre d'affaires	342 000		342 000	342 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 358	1 937
	Autres produits			1	
		Total des produits d'exploitation (1)			367 359
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			117 768	33 804
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 047	7 645
	Salaires et traitements			226 014	225 952
	Charges sociales du personnel			89 012	88 643
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 881	1 881
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant				
Dotations aux provisions					
Autres charges			3	5	
	Total des charges d'exploitation (2)			440 725	357 929
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(73 366)	(13 992)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(73 366)	(13 992)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 916 354	259 765
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 560	3 234
	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		1 920 914	262 999
CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 673	
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 728	96 417
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 212
Total des charges financières		90 401	100 629
RESULTAT FINANCIER		1 830 513	162 369
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 757 148	148 377
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 358	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		2 358	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		10 992
	Sur opérations en capital	2 400	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		2 400	10 992
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(42)	(10 992)
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		(47 244)	(20 137)
TOTAL DES PRODUITS		2 290 632	606 936
TOTAL DES CHARGES		486 282	449 414
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 804 350	157 522

- (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 :
20% du capital de la S.A.R.L. MP MONTCALM. (600 €)
10% du capital de la SCI LJ CHEF DE VILLE. (100 €)
100% du capital de la S.A.R.L MP GREFFIERES (1000 €)
20% du capital de la S.A.R.L MP ROUX (600 €)

CRISE SANITAIRE COVID-19

Face à la pandémie du coronavirus, 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 ses services auprès de ses clients . Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date d'arrêté des comptes le 31/12/2021. Lla société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, la société est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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 **9 249 879 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **2 290 632 euros** et un total charges de **486 282 euros**, dégageant ainsi un résultat de **1 804 350 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.
Il a une durée de 12 mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes

Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

Règles et Méthodes 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.

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.

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.

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.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES avec un lien de participation

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation	1916354	12833

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

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 01/01/2019

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 0.

Impôt pour lequel l'entité est solidaire : 0.

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

Impot sur les sociétés : 0 €

Intégration fiscale produits : 47244 €

Total 47244 €

Règles et Méthodes Comptables

5 - AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établis. de crédit	3234224		
Emprunts et dettes divers	1868000		
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	5122590		

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	260650
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	260650

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations 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. agenc. aménagement					
Instal. technique, matériel outillage industriels					
Instal., agencement, aménagement divers					
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique et mobilier	15 048				15 048
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 048				15 048
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	7 293 545		1 675 069	420 653	8 547 960
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 293 545		1 675 069	420 653	8 547 960
TOTAL	7 308 593		1 675 069	420 653	8 563 008

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
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				
Matériel de bureau, mobilier	5 587	1 881		7 468
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 587	1 881		7 468
TOTAL	5 587	1 881		7 468

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	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							

Filiales et participations

31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
MEDIATIM PROMOTION	5 987 146	100,00	86 500
EUROPE TRANSACTION	1 020 277	99,89	121 128
MP CARO	23 471	100,00	17 866
MP GREFFIERES		100,00	
2. Participations (10 à 50 %)			
VANTAGE	235 920	10,00	38 563
BAYARD	32 803	30,00	(1 791)
LP INVEST	(42 998)	50,00	(15 804)
CARRE DES SENS	81 780	15,00	22 357
OPUS	(21 243)	20,00	16 727
H9	225 582	20,00	237 378
PARK AVENUE	632 221	20,00	637 973
MP RHAPSODY	314 065	20,00	320 032
TOUDIC IMMO	(7 887)	33,33	25 961
MP PLANQUETTE	(13 145)	20,00	(6 120)
MP BERLIOZ	8 402	20,00	3 125
MP CANAL	(2 777)	20,00	(2 403)
MP REPUBLIQUE	(8 291)	20,00	(5 674)
MP MARCHAND	67 776	20,00	23 350
MP VOLTAIRE	300 436	20,00	302 800
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

31/12/2021	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	(35 566)	10,00	(3 943)
SAS GAVELIERS	18 217	45,00	(20 720)
LJ CHEF DE VILLE	(46 988)	10,00	(47 988)
MP MONTCALM		20,00	
MP ROUX		20,00	
MP PETITE COURBE	655	20,00	(2 345)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 922 260	1 922 260	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 828	22 828	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	384 222	384 222	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 843	6 843	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	113 000	113 000	
	Charges constatées d'avances			
	TOTAL DES CREANCES		2 449 153	2 449 153
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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	3 242 687	(1 190 514)	2 565 201	1 868 000
	Emprunts et dettes financières divers	2 994 523	2 994 523		
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 874	41 874		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 575	20 575		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 447	9 447		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 785	8 785		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	389 397	389 397		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		6 707 288	2 274 087	2 565 201	1 868 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 440 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 425 275			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		1 000,00	80,0000	80 000,00
	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

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		6 625 700
Créances rattachées à des participations		1 922 260
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		22 200
Autres créances	62 500	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 522 099
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		1 916 354
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		12 833
Autres éléments		

Engagements financiers

31/12/2021	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	14 227 551	1 768 185
	14 227 551	1 768 185
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	14 227 551	1 768 185
(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
CA EUROPE TRANSACTION	169 165	
CA MEDIATIM PROMOTION	445 064	
CA FIRST	1 656 000	
CA JR INVEST	566 366	
CA MP CANAL	1 270 000	
CA VANTAGE	250 000	
CA MP BERLIOZ	5 759 150	
CA AGENCE DE L'AUNIS	1 221 806	
CA MP MONTCALM	1 900 000	
CA 00001679695		1 618 185
CIC ASS CREDIT	150 000	
CIC NANTISSEMENT	840 000	
CIC CAUTION SOLIDAIRE		150 000
Totalisation	14 227 551	1 768 185

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 2021

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 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 2021 s'établit à 6.625.700 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 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.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 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.

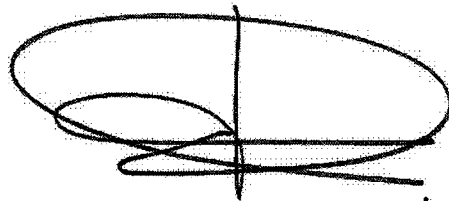
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- 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 20 juin 2022.

Le Commissaire aux Comptes,
EXCO VALLIANCE AUDIT.



Franck HUYGHE.

Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		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	15 048	7 468	7 581	9 462
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival					
Autres participations	6 625 700		6 625 700	6 344 331	
Créances rattachées à des participations	1 922 260		1 922 260	949 213	
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
	TOTAL (II)	8 563 008	7 468	8 555 541	7 303 006
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	22 828		22 828	2 324
	Autres créances	504 065		504 065	192 467
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	74 349	2 673	71 676	42 401	
DISPONIBILITES	95 769		95 769	107 600	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	697 011	2 673	694 338	344 794
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	9 260 019	10 141	9 249 879	7 647 800
	(1) dont droit au bail				
	(2) dont immobilisations financières à moins d'un an			1 922 260	949 213
	(3) dont créances à plus d'un an				

Bilan Passif

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	650 241	692 719
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	1 804 350	157 522
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		2 542 591	938 241
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)	3 242 687	2 042 598
	Emprunts et dettes financières divers (3)	3 383 920	4 399 006
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	41 874	23 459
	Dettes fiscales et sociales	38 807	244 496
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		6 707 288	6 709 559
Ecart de conversion passif			
TOTAL PASSIF		9 249 879	7 647 800
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		1 804 349,98	157 522,10
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		2 274 087	2 263 341
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	342 000		342 000	342 000
	Montant net du chiffre d'affaires	342 000		342 000	342 000
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			25 358	1 937
	Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			367 359	343 937
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			117 768	33 804
	Impôts, taxes et versements assimilés			6 047	7 645
	Salaires et traitements			226 014	225 952
	Charges sociales du personnel			89 012	88 643
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			1 881	1 881
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			3	5	
	Total des charges d'exploitation (2)			440 725	357 929
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(73 366)	(13 992)

Compte de Résultat

2/2

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		(73 366)	(13 992)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	1 916 354	259 765
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	4 560	3 234
	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	1 920 914	262 999
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 673	
	Intérêts et charges assimilées (4)	87 728	96 417
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		4 212
	Total des charges financières	90 401	100 629
RESULTAT FINANCIER		1 830 513	162 369
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		1 757 148	148 377
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital	2 358	
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	2 358	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		10 992
	Sur opérations en capital	2 400	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	2 400	10 992
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(42)	(10 992)
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(47 244)	(20 137)
TOTAL DES PRODUITS		2 290 632	606 936
TOTAL DES CHARGES		486 282	449 414
RESULTAT DE L'EXERCICE		1 804 350	157 522
(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 :

20% du capital de la S.A.R.L. MP MONTCALM. (600 €)

10% du capital de la SCI LJ CHEF DE VILLE. (100 €)

100% du capital de la S.A.R.L MP GREFFIERES (1000 €)

20% du capital de la S.A.R.L MP ROUX (600 €)

et complété sa participation de 5% du capital de la S.A.S. MEDIATIM PROMOTION détenant dorénavant 100% du capital de la société.

La société a refinancé sur l'exercice les trois emprunts initialement souscrits pour l'acquisition des titres.

CRISE SANITAIRE COVID-19

Face à la pandémie du coronavirus, 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 ses services auprès de ses clients . Eu égard à ces mesures et à la situation de la société à la date d'arrêté des comptes le 31/12/2021. La société estime que la poursuite de son exploitation n'est pas remise en cause.

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, la société est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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 **9 249 879** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 2 290 632** euros et un total **charges de 486 282** euros, dégageant ainsi un **résultat de 1 804 350** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

il a une durée de **12** mois.

HYPOTHESES DE BASE

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes

Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement

des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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,

Règles et Méthodes Comptables

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

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.

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.

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.

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.

VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont évaluées suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

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

Règles et Méthodes Comptables

3 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

ETAT DES DETTES

Les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

4 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

RESULTAT FINANCIER POUR LES ENTREPRISES avec un lien de participation

Les opérations effectuées au cours de l'exercice avec des entreprises liées sont les suivantes :

	Produits Financiers	Charges financières
Sociétés avec un lien de participation	1916354	12833

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

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 01/01/2019

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 0.

Impôt pour lequel l'entité est solidaire : 0.

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

Impot sur les sociétés : 0 €

Intégration fiscale produits : 47244 €

Total 47244 €

Règles et Méthodes Comptables

5 - AUTRES INFORMATIONS

DETTES GARANTIES PAR DES SURETES REELLES

	Dettes garanties	Montant des sûretés	Valeurs comptables nettes des biens donnés en garantie
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès d'établis. de crédit	3234224		
Emprunts et dettes divers	1868000		
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	5122590		

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	260650
Engagement /contrats locations longue durée (si significatif)	
Abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune	
Total	260650

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.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations 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	15 048				15 048
Emballages récupérables et divers					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	15 048				15 048
FINANCIERES					
Participations évaluées en équivalence					
Autres participations	7 293 545		1 675 069	420 653	8 547 960
Autres titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières					
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	7 293 545		1 675 069	420 653	8 547 960
TOTAL	7 308 593		1 675 069	420 653	8 563 008

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
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				
Matériel de bureau, mobilier	5 587	1 881		7 468
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 587	1 881		7 468
TOTAL	5 587	1 881		7 468

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et au	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et au	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							

Filiales et participations

	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
MEDIATIM PROMOTION		5 987 146	100,00	86 500
EUROPE TRANSACTION		1 020 277	99,89	121 128
MP CARO		23 471	100,00	17 866
MP GREFFIERES			100,00	
2. Participations (10 à 50 %)				
VANTAGE		235 920	10,00	38 563
BAYARD		32 803	30,00	(1 791)
LP INVEST		(42 998)	50,00	(15 804)
CARRE DES SENS		81 780	15,00	22 357
OPUS		(21 243)	20,00	16 727
H9		225 582	20,00	237 378
PARK AVENUE		632 221	20,00	637 973
MP RHAPSODY		314 065	20,00	320 032
TOUDIC IMMO		(7 887)	33,33	25 961
MP PLANQUETTE		(13 145)	20,00	(6 120)
MP BERLIOZ		8 402	20,00	3 125
MP CANAL		(2 777)	20,00	(2 403)
MP REPUBLIQUE		(8 291)	20,00	(5 674)
MP MARCHAND		67 776	20,00	23 350
MP VOLTAIRE		300 436	20,00	302 800
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

31/12/2021	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	(35 566)	10,00	(3 943)
SAS GAVELIERS	18 217	45,00	(20 720)
LJ CHEF DE VILLE	(46 988)	10,00	(47 988)
MP MONTCALM		20,00	
MP ROUX		20,00	
MP PETITE COURBE	655	20,00	(2 345)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Créances et Dettes

		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations	1 922 260	1 922 260	
	Prêts			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	22 828	22 828	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	384 222	384 222	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 843	6 843	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	113 000	113 000	
	Charges constatées d'avances			
TOTAL DES CREANCES		2 449 153	2 449 153	
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	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	3 242 687	677 486	2 565 201	
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				1 868 000
	Emprunts et dettes financières divers	2 994 523	1 126 523		
	Fournisseurs et comptes rattachés	41 874	41 874		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 575	20 575		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	9 447	9 447		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8 785	8 785		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	389 397	389 397		
	Autres dettes				
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		6 707 288	2 274 087	2 565 201	1 868 000
Emprunts souscrits en cours d'exercice		3 440 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice		2 240 000			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	1 000,00	80,0000	80 000,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	1 000,00	80,0000	80 000,00

Éléments concernant les entreprises liées et les participations

31/12/2021	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé		
Avances et acomptes sur immobilisations		
Participations		6 625 700
Créances rattachées à des participations		1 922 260
Prêts et autres immobilisations financières		
Actif circulant		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés		22 200
Autres créances	62 500	
Capital souscrit appelé, non versé		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		1 522 099
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		14 400
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits financiers		
Produits de participations		1 916 354
Autres produits financiers		
Charges financières		
Charges financières		12 833
Autres éléments		

Engagements financiers

31/12/2021	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	15 262 551	1 768 185
	15 262 551	1 768 185
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Total des engagements financiers (1)	15 262 551	1 768 185
(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
CA EUROPE TRANSACTION	169 165	
CA MEDIATIM PROMOTION	445 064	
CA FIRST	1 656 000	
CA JR INVEST	566 366	
CA MP CANAL	1 270 000	
CA VANTAGE	250 000	
CA MP BERLIOZ	5 759 150	
CA AGENCE DE L'AUNIS	1 221 806	
CA MP MONTCALM	1 900 000	
CA 00001679695		1 618 185
CIC ASS CREDIT	150 000	
CIC NANTISSEMENT	840 000	
CIC CAUTION SOLIDAIRE		150 000
CE CAUTION PERSONNE PHYSIQUE	135 000	
CE NANTISSEMENT COMPTE TITRES	900 000	
Totalisation	15 262 551	1 768 185



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

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

Exco Valliance BARBEZIEUX
32, boulevard Chanzy
16300 BARBEZIEUX

Exco Valliance JARNAC
38, rue Pasteur
16 200 JARNAC

Exco Valliance ROCHEFORT
1, avenue de Saintonge
17430 TONNAY-CHARENTE

Exco Valliance ROYAN
3 rue des Cyprès
17200 ROYAN

Exco Valliance SAINTES
83-85 cours du Maréchal Leclerc
17100 SAINTES

Exco A' LORMONT
Quai Carriet
33310 LORMONT

Exco Valliance FP MERIGNAC
2 avenue Henry Le Châtelier
33692 MERIGNAC Cedex

Exco PARIS VFA Audit
9 rue de l'échelle
75001 PARIS