

RCS : CLERMONT FERRAND

Code greffe : 6303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01534

Numéro SIREN : 879 046 811

Nom ou dénomination : FINANCIERE DE JOURNIAT

Ce dépôt a été enregistré le 27/09/2021 sous le numéro de dépôt 10771

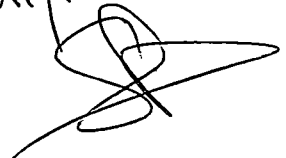
SAS FINANCIERE DE JOURNIAT

6 Rue de Journiat

63122 CEYRAT

DEPOT N° 10771

DU 27 SEP. 2021

pour copie
Certifiée Conforme


COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2020

	Pages
- Bilan Actif - Passif Liasses 2050 2051	1 et 2
- Compte de résultat Liasses 2052 2053	3 et 4
- Annexe	5 à 8

VMA EXPERTS-COMPTABLES

6 Rue de Journiat

ZAC de Journiat - BOISSEJOUR

63122 CEYRAT

04 73 16 58 40

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE DE JOURNIAT

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 13

Adresse de l'entreprise 6 Rue de Journiat

63122 CEYRAT

Durée de l'exercice précédent* 0

Numéro SIRET*

8 7 9 0 4 6 8 1 1 0 0 0 1 1

Néant ☐ *

				Exercice N clos le, 13 11 22 02 01		N-1 10 00 00			
		Brut 1		Amortissements, provisions 2		Net 3		Net 4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA							
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC					
	Frais de développement *	CX		CQ					
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG					
	Fonds commercial (1)	AH		AI					
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK					
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM					
	Terrains	AN		AO					
	Constructions	AP		AQ					
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS					
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU					
	Immobilisations en cours	AV		AW					
	Avances et acomptes	AX		AY					
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU	1 850 000	CV		1 850 000			
Créances rattachées à des participations	BB		BC						
Autres titres immobilisés	BD		BE						
Prêts	BF		BG						
Autres immobilisations financières*	BH		BI						
TOTAL (II)		BJ	1 850 000	BK		1 850 000			
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM					
	En cours de production de biens	BN		BO					
	En cours de production de services	BP		BQ					
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS					
	Marchandises	BT		BU					
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY					
	Autres créances (3)	BZ	510	CA		510			
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC					
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE					
DIVERS	Disponibilités	CF	61 234	CG		61 234			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	3 499	CI		3 499			
	TOTAL (III)	CJ	65 244	CK		65 244			
	Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
Primes de remboursement des obligations (V)		CM							
Ecarts de conversion actif* (VI)		CN							
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 915 244	1A		1 915 244			
Renvois : (1) Dont droit au bail			(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR		
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :	Stocks :			Créances :			

Désignation de l'entreprise : SAS FINANCIERE DE JOURNIAT

Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

		Exercice N	Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2.0....0.0.0.....)	DA	20 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	Réserves statutaires ou com actuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF		
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG		
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	242 946	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)		DL	262 946
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM		
	Avances conditionnées	DN		
TOTAL (II)		DO		
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 624 909	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX		
	Dettes fiscales et sociales	DY	27 227	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	161	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
TOTAL (IV)		EC	1 652 297	
Ecart de conversion passif * (V)		ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 915 244	
RENOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
		Ecart de réévaluation libre	1D	
		Réserve de réévaluation (1976)	1E	
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	254 857	
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

ANNEXE

Exercice du 13/12/2019 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 1 915 243.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 150 000.00 Euros et dégageant un bénéfice de 242 946.14 Euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, couvrant la période du 13/12/2019 au 31/12/2020.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1er exercice

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

La filiale VMA- EXPERTS COMPTABLES détenue par la société n'a pas connu d'impact significatif lié au COVID-19 sur son patrimoine, sa situation financière et ses résultats.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

ANNEXE

Exercice du 13/12/2019 au 31/12/2020

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Changement de méthode

1er exercice concernant la méthode de présentation et les règles comptables retenues

Informations générales complémentaires

Activité : Holding

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations			1 850 000
TOTAL			1 850 000
TOTAL GENERAL			1 850 000

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			1 850 000	1 850 000
TOTAL			1 850 000	1 850 000
TOTAL GENERAL			1 850 000	1 850 000

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 13/12/2019 au 31/12/2020

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS			20 000		20 000

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

(PCG Art. 531-2/9)

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 850 000
Total	1 850 000

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Nantissement des actions de la société VMA EXPERTS-COMPTABLES en garantie des emprunts

ANNEXE

Exercice du 13/12/2019 au 31/12/2020

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
- VMA EXPERTS COMPTABLES	1 534 149	100.00	155 028
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

" FINANCIERE DE JOURNIAT "

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros

Siège social : ZAC de Journiat
6 Rue de Journiat
63 122 CEYRAT

879 046 811 R.C.S. Clermont Ferrand
SIRET : 879 046 811 00011

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES
EN DATE DU 28 JUIN 2021**

-Exercice clos le 31 Décembre 2020-

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIEME RESOLUTION

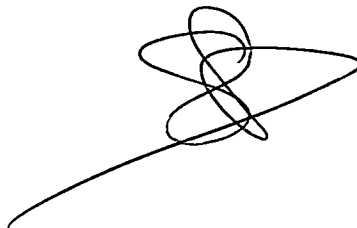
L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, après avoir pris acte :

- que l'exercice clos le 31 Décembre 2020 est le premier exercice et qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue depuis la constitution de la Société le 14 Novembre 2019,
- qu'il conviendra de doter la "Réserve Légale" jusqu'à ce qu'elle représente le dixième du capital social,
- du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 d'un montant de 242 946,14 euros

DECIDE de l'affecter ainsi qu'il suit :

- . 5% à la Réserve légale dans la limite du dixième du capital social ci.....2 000,00 euros
- . Le solde au compte autres réserves 240 946,14 euros

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT**



" FINANCIERE DE JOURNIAT "

Société par actions simplifiée au capital de 20 000 euros

Siège social : ZAC de Journiat
6 Rue de Journiat
63 122 CEYRAT

879 046 811 R.C.S. Clermont Ferrand
SIRET : 879 046 811 00011

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES EN DATE DU 28 JUIN 2021

-Exercice clos le 31 Décembre 2020-

AFFECTATION DU RESULTAT

QUATRIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, après avoir pris acte :

- que l'exercice clos le 31 Décembre 2020 est le premier exercice et qu'aucune distribution de dividende n'est intervenue depuis la constitution de la Société le 14 Novembre 2019,
- qu'il conviendra de doter la "Réserve Légale" jusqu'à ce qu'elle représente le dixième du capital social,
- du bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020 d'un montant de 242 946,14 euros

DECIDE de l'affecter ainsi qu'il suit :

- . 5% à la Réserve légale dans la limite du dixième du capital social ci.....2 000,00 euros
- . Le solde au compte autres réserves 240 946,14 euros

**POUR COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE PRESIDENT**