

RCS : BORDEAUX

Code greffe : 3302

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00972

Numéro SIREN : 827 830 365

Nom ou dénomination : JJP CAPITAL

Ce dépôt a été enregistré le 10/01/2019 sous le numéro de dépôt 442

Cabinet Bruno MARTRENCAR

Audit - Conseil - Expertise comptable

Membre de l'Ordre des experts comptables d'Aquitaine

SAS JJP CAPITAL

Comptes intermédiaires

Exercice du 10/02/2017 au 31/12/2017

Informations complémentaires :

Holding active

22 rue de la Croix Blanche

33770 SALLES

Sommaire

Exercice du 10/02/2017 au 31/12/2017

COMPTES ANNUELS

<i>Attestation de présentation des comptes</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Actif</i>	<i>2</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>4</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>5</i>
<i>Détail de l'Actif</i>	<i>6</i>
<i>Détail du Passif</i>	<i>7</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>8</i>
<i>Détail du Compte de Résultat</i>	<i>9</i>
<i>Soldes Intermédiaires de Gestion</i>	<i>10</i>
<i>Règles et méthodes comptables 1</i>	<i>11</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>12</i>
<i>Amortissements</i>	<i>13</i>

LIASSE FISCALE

<i>BIC - Déclaration 2065 - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>14</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 Bis- Impôt sur les Sociétés</i>	<i>15</i>
<i>BIC - Déclaration 2065 BisSuite - Impôt sur les Sociétés</i>	<i>16</i>
<i>BIC-RS 2033 A - Bilan</i>	<i>17</i>
<i>BIC-RS 2033 B - Compte de résultat</i>	<i>18</i>
<i>2033B - Divers à réintégrer</i>	<i>19</i>
<i>2033B - Divers à déduire</i>	<i>20</i>
<i>BIC-RS 2033 C - Immobilisations Amortissements</i>	<i>21</i>
<i>2033C - Détail du cadre III, plus & moins values</i>	<i>22</i>
<i>BIC-RS 2033 D - Provisions Déficits</i>	<i>23</i>
<i>2033D - Détail des dotations aux prov. et ch. à payer</i>	<i>24</i>
<i>BIC-RS 2033 E - Valeur ajoutée</i>	<i>25</i>
<i>BIC-RS 2033 F - Composition du capital social /1</i>	<i>26</i>
<i>BIC-RS 2033 G - Filiales et participations /1</i>	<i>27</i>

Etats financiers au 31/12/2017

COMPTES ANNUELS

Attestation de présentation des comptes

Etat exprimé en euros

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 JJP CAPITAL** relatifs à l'exercice du **10/02/2017** au **31/12/2017**, qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	1 745 850 euros
Chiffre d'affaires :	150 000 euros
Résultat net comptable :	177 473 euros

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à BORDEAUX, le 25/10/2018

Bruno Martrenchar
Expert-comptable

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Brut

Amort. et Dépréc.

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			
ACTIF CIRCULANT	Installations techniques,mat. et outillage indus.			
	Autres immobilisations corporelles			
	Immobilisations en cours			
	Avances et acomptes			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)			
	Participations évaluées selon mise en équival.	1 500 000		1 500 000
	Autres participations			
	Créances rattachées à des participations			
	Autres titres immobilisés			
	Prêts			
COMPTES DE REGULARISATION	Autres immobilisations financières			
	TOTAL (II)	1 500 000		1 500 000
	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	15 000		15 000
	CREANCES (3)			
COMPTES DE REGULARISATION	Créances clients et comptes rattachés	180 000		180 000
	Autres créances	49 009		49 009
	Capital souscrit appelé, non versé			
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT			
	DISPONIBILITES	1 841		1 841
	Charges constatées d'avance			
	TOTAL (III)	245 850		245 850
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)			
	Primes de remboursement des obligations (V)			
	Ecart de conversion actif (VI)			
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 745 850		1 745 850

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émissions, de fusions, d'apports, ... Ecart de réévaluation	500 000
	RESERVES Réserve légale Réserves statutaires ou contractuelles Réserves réglementées Autres réserves	
	Report à nouveau	
	Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte) Subventions d'investissement Provisions réglementées	177 473
	Total des capitaux propres	677 473
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) Emprunts et dettes financières divers Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	968 317 4 800
	DETTES D'EXPLOITATION Dettes fournisseurs et comptes rattachés Dettes fiscales et sociales	36 000 59 260
	DETTES DIVERSES Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	
	Produits constatés d'avances	
	Total des dettes	1 068 377
	Ecart de conversion passif	
	TOTAL PASSIF	1 745 850
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		177 473,04
(1) Dont dettes à moins d'un an		1 068 377
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	
	Production vendue (Biens)	
	Production vendue (Services)	150 000
	Montant net du chiffre d'affaires	150 000
	Production stockée	
	Production immobilisée	
	Subventions d'exploitation	
CHARGES D'EXPLOITATION	Reprises sur provisions et amortissements, transferts de charges	
	Autres produits	
	Total des produits d'exploitation	150 000
	Achats de marchandises	
	Variation de stock	
	Achats de matières et autres approvisionnements	
	Variation de stock	
	Autres achats et charges externes	30 626
	Impôts, taxes et versements assimilés	1 500
	Salaires et traitements	
	Charges sociales du personnel	
	Cotisations personnelles de l'exploitant	
	Dotations aux amortissements :	
	- sur immobilisations	
	- charges d'exploitation à répartir	
	Dotations aux dépréciations :	
	- sur immobilisations	
	- sur actif circulant	
	Dotations aux provisions	
	Autres charges	
	Total des charges d'exploitation	32 126
	RESULTAT D'EXPLOITATION	117 874

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2017

RESULTAT D'EXPLOITATION		117 874
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée	
	Perte supportée ou bénéfice transféré	
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	
	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	100 000
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	
Total des produits financiers		100 000
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Intérêts et charges assimilées (4)	11 141
	Différences négatives de change	
	Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement	
Total des charges financières		11 141
RESULTAT FINANCIER		88 859
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		206 733
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	
	Total des produits exceptionnels	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	
	Sur opérations en capital	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	
	Total des charges exceptionnelles	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (Bénéfice ou perte)		
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES		29 260
TOTAL DES PRODUITS		250 000
TOTAL DES CHARGES		72 527
RESULTAT DE L'EXERCICE		177 473
(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		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

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 **1 745 850 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **250 000 euros** et un total **charges** de **72 527 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **177 473 euros**.

L'exercice considéré débute le **10/02/2017** et finit le **31/12/2017**. Il a une durée de **11 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté. Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale. Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Points importants

La société a racheté 100% des actions de la société ANEPIA. Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2017
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Viremt 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. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence			1 500 000			1 500 000
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 500 000			1 500 000
TOTAL				1 500 000			1 500 000

Amortissements

Etat exprimé en euros

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2017
		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				
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL				

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 autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
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							

JJP CAPITAL.

Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 22 rue de La Croix Blanche – 33770 SALLES (Gironde)
827830365 RCS BORDEAUX

Approbation des comptes et affectation du résultat décidée en date du 08/06/2018

PREMIERE Décision - Approbation des comptes

Les associés, tous présents, après avoir pris connaissance prise du rapport du Président sur les comptes de l'exercice clos le des comptes de l'exercice clos le 31/12/2017, approuve ces comptes, tels qu'il les a établis, lesdits comptes se soldant par un bénéfice 177.473 euros.

Ils approuvent également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans son rapport de gestion.

Dépenses somptuaires

Les associés prennent acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

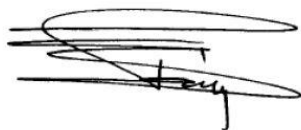
DEUXIEME DECISION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Affectation du résultat

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice au report à nouveau qui s'élèvera à 177.473 €.

Le représentant du Président

La société JJP CAPITAL

A handwritten signature in black ink, consisting of several overlapping loops and a final vertical stroke.

JJP CAPITAL.

**Société par actions simplifiée
au capital de 500 000 euros
Siège social : 22 rue de La Croix Blanche – 33770 SALLES (Gironde)
827830365 RCS BORDEAUX**

RAPPORT DE GESTION

SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2017

Le Président, la société AGIAN, représentée par Mr Patrick BIELLE, a établi le présent rapport de gestion sur les opérations de l'exercice écoulé.

SITUATION ET ACTIVITE DE LA SOCIETE

La société vient de clôturer son premier exercice social. Elle a été créée par d'anciens salariés afin de reprendre la société ANEPIA au cours du 1^{er} trimestre 2017 et ainsi sauvegarder leurs emplois et ceux de leurs collègues en évitant une reprise par un groupe étranger qui voulait délocaliser la société ANEPIA.

Ce changement de statut des trois anciens salariés a entraîné un nouvel élan permettant ainsi à la société reprise :

- D'être gérée par des salariés connaissant parfaitement l'activité car leur ancienneté dépasse les 25 ans à chacun et ils représentent aussi bien le service de production que celui des achats et des ventes.
- D'entrevoir une nouvelle stratégie de développement. Plusieurs axes sont à l'étude, mais il semblerait que le pôle commercial soit repensé autour de preneurs de commandes en support au suivi de la production, d'une part, et d'un pôle de développement avec des commerciaux axés sur la croissance, d'autre part. Cela permettrait ainsi de mieux dissocier la création de nouveaux produits afin de répondre aux nouvelles demandes du marché, d'une part, tout en gagnant de nouveaux clients, d'autre part.

EVENEMENTS INTERVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Il convient de souligner qu'aucun événement important n'est survenu entre la date de la clôture de l'exercice et la date à laquelle le rapport est établi.

ACTIVITES EN MATIERE DE RECHERCHE ET DE DEVELOPPEMENT

Eu égard à l'article L 232-1 du Code de commerce, la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

EVOLUTION PREVISIBLE DE LA SITUATION DE LA SOCIETE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

L'activité de la société ANEPIA qui impacte directement la société JJP CAPITAL, devrait croître sur les exercices à venir grâce aux efforts nombreux et notamment à l'obtention de la norme Iso 22.000 et aux investissements qu'elle a suscités et aux retombées que cela va avoir pour la société JJP Capital.

PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2017 ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Le bilan et le compte de résultat de l'exercice figurent en annexe.

AFFECTATION DU RESULTAT

Nous envisageons d'affecter le bénéfice de l'exercice de 177.473 € au report à nouveau.

Dépenses somptuaires

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

CONVENTIONS REGLEMENTEES

Au titre de l'exercice écoulé, il n'a été conclu aucune convention entre la Société et son Président.

Le Président

Société AGIAN

Représenté par Mr Patrick BIELLE

