

RCS : TARBES
Code greffe : 6502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00512
Numéro SIREN : 878 506 971
Nom ou dénomination : 2J INVEST LOURON

Ce dépôt a été enregistré le 17/06/2022 sous le numéro de dépôt 1748



2022/1748

17 JUN 2022

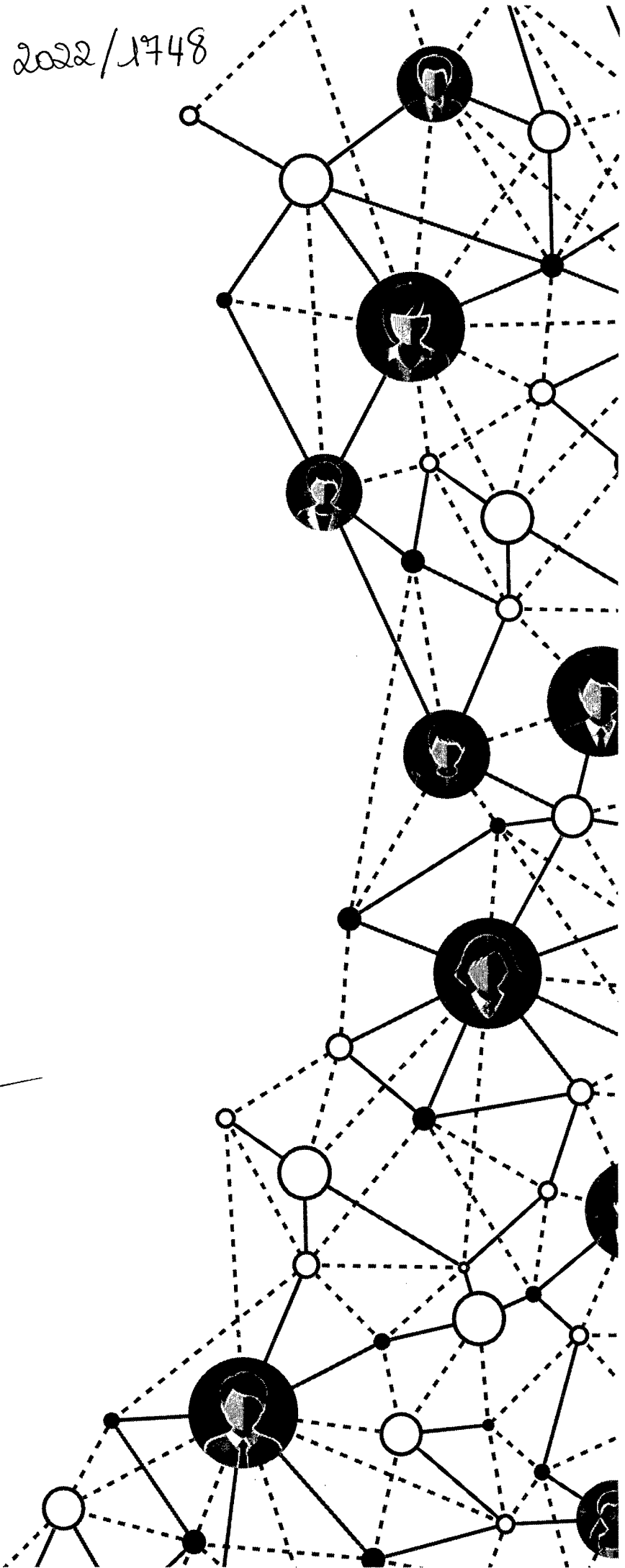
Plaquette

2J INVEST LOURON

CERTIFIÉ CONFORME

31/10/2021

Ce document contient 49 pages



2J INVEST LOURON

Actif		Au 31/10/2021			Au 31/08/2020	
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net		
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement	3 200	1 306	1 893	2 640
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires				
		Fonds commercial (1)				
		Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations corporelles	Immobilisations incorporelles en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	3 200	1 306	1 893	2 640
		Terrains				
		Constructions				
Immobilisations financières ⁽¹⁾	Inst. techniques, mat. out. industriels					
	Autres immobilisations corporelles					
	Immobilisations en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
Participations évaluées par équivalence						
Autres participations		1 550 547		1 550 547	1 550 547	
Créances rattachées à des participations						
Titres immob. de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières		4 950		4 950	4 950	
TOTAL		1 555 497		1 555 497	1 555 497	
Total de l'actif immobilisé		1 558 697	1 306	1 557 390	1 558 137	
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements				
		En cours de production de biens				
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				
	TOTAL					
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽¹⁾	Clients et comptes rattachés	148 078		148 078	147 275
		Autres créances	8 151		8 151	6 489
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL		156 229		156 229	153 764	
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instrument de trésorerie					
Disponibilités		30 835		30 835	1 886	
TOTAL		30 835		30 835	1 886	
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant		187 064		187 064	155 651	
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écart de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF		1 745 761	1 306	1 744 455	1 713 789	
Renvois :						
(1) Dont droit au bail						
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				4 950	4 950	
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)						
Clause de réserve de propriété	Immobilisations	Stocks	Créances clients			

2J INVEST LOURON

Passif		Au 31/10/2021	Au 31/08/2020
Capitaux propres	Capital (dont versé : 510 000)	510 000	510 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	138	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	2 616	
	Report à nouveau		
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
Résultat de la période (bénéfice ou perte)	27 403	2 754	
Situation nette avant répartition	540 158	512 754	
Subvention d'investissement			
Provisions réglementées	7 390	2 351	
Total	547 549	515 106	
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	981 599	1 100 000
	Emprunts et dettes financières divers (3)	106 459	42 043
	Total	1 088 059	1 142 043
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 400	8 362
	Dettes fiscales et sociales	103 447	48 277
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes			
Instruments de trésorerie			
Total	108 847	56 640	
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance	1 196 906	1 198 683	
Écarts de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF	1 744 455	1 713 789	
Crédit-bail immobilier			
Crédit-bail mobilier			
Effets portés à l'escompte et non échus			
Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	826 606	1 006 557	
à moins d'un an	370 299	192 125	
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

2J INVEST LOURON

		France	Exportation	Du 01/09/2020 Au 31/10/2021 14 mois	Du 01/10/2019 Au 31/08/2020 11 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	227 398		227 398	122 729
	Chiffre d'affaires net	227 398		227 398	122 729
	Production stockée				
	Production immobilisée				
Produits d'exploitation (2)	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			29 978	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits				
	Total			257 377	122 729
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			12 374	11 867
	Impôts, taxes et versements assimilés			14 198	6 256
	Salaires et traitements			219 229	97 060
	Charges sociales				1 140
	Dotations amortissements			746	559
	d'exploitation provisions				
Autres charges	· sur immobilisations				
	· sur actif circulant				
Autres charges	· pour risques et charges				
	Total			0	
Résultat d'exploitation A				10 827	5 844
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			33 062	
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				33 062	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			11 447	252
	Intérêts et charges assimilées (5)				
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total				11 447	252
Résultat financier D				21 615	-252
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E				32 442	5 592

2J INVEST LOURON

		Du 01/09/2020 Au 31/10/2021 14 mois	Du 01/10/2019 Au 31/08/2020 11 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5 039	2 351
	Total	5 039	2 351
Résultat exceptionnel		F	-5 039
		G	
Participation des salariés aux résultats		H	486
Impôt sur les bénéfices			486
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		27 403	2 754
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



SARL 2J INVEST LOURON

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 31/10/2021

Table des matières

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations incorporelles	3
2.1.2. Immobilisations financières.....	3
2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations.....	3
2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	3
2.1.3. Produits à recevoir	4
2.1.4. Créances.....	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres.....	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	6
2.2.1.2. Capital.....	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes	7
2.2.3. Charges à payer.....	8
3. Informations relatives au compte de résultat.....	8
4. Impôt sur les bénéfices.....	9
5. Autres informations.....	9
5.1. Engagements hors bilan.....	9

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

- Changement de la date de clôture de l'exercice social au 31/10/2021.

La durée de l'exercice est donc de 14 mois.

- La crise sanitaire liée au Covid-19 a fortement impacté les comptes des filiales de la société en raison de la fermeture des stations de ski.

Toutefois les aides gouvernementales versées aux filiales (recours au chômage partiel, exonération de charges sociales, Fonds de Solidarité, PGE ...) ont permis à celles-ci de faire face à leurs engagements notamment vis-à-vis de la société.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Elles sont essentiellement constituées des frais de premier établissement.

2.1.2. Immobilisations financières

Pas de mouvement concernant les immobilisations financières

2.1.2.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.2.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
SAS IPS Peyragudes Résidence Valnea 65240 Germ	Capital : 27 168 € Résultat et report avant affect : 252 664 €	100% Dividendes = 0	855 000	855 000	CA HT : 1 247 713€ Perte : 139 397 €	
	Observation :					
SAS Sarrat Sports Résidence Valnea 65240 Germ	Capital : 8 000 € Résultat et report avant affect : 583 146 €	100% Dividendes = 33 062€	670 000	670 000	CA HT : 171 424 € Bénéfice : 1 495 €	
	Observation :					

En euros.

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	148 078
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	-
TOTAL	148 078

2.1.4. Créances

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

		ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an	
DE L' ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		-	-	-	
	Prêts		-	-	-	
	Autres immobilisations financières		4 950	4 950	-	
DE L' ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		-	-	-	
	Autres créances clients		148 078	148 078	-	
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie		-	-	-	
	Personnel et comptes rattachés		-	-	-	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		-	-	-	
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices		-	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée		1 151	1 151	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés		-	-	-
		Divers		-	-	-
	Groupes et associés		7 000	7 000	-	
Débiteur divers		-	-	-		
Charges constatées d'avance		-	-	-		
TOTAL			161 179	161 179	-	

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	510 000	-	-	510 000
Primes, réserves et écarts	-	2 755	-	2 755
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	2 755	27 404	2 755-	27 404
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	2 352	5 039	-	7 391
Autres	-	-	-	-
TOTAL	515 106	35 198	2 755-	547 549

Le capital est composé de 510 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	-	-	-	-
- A + d'1 à l'origine	981 600	154 993	631 427	195 179
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	5 400	5 400	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	78 282	78 282	-	-
Impôts sur les bénéfices	486	486	-	-
TVA	24 679	24 679	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	106 460	106 460	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 196 906	370 300	631 427	195 179

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	611
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	864
Banques	-
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	5 400
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	6 875

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	-	-	-
Production vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	227 399	-	227 399
Chiffre d'affaires net	227 399	-	227 399

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		32 443	-5 039
Impôts :	Au taux de 15%	0 -	- 0 -
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		32 443	-5 039

5. Autres informations

5.1. Engagements hors bilan

	N	N-1
Effets escomptés non échus	-	-
Cautions données	-	-
Cautions reçues	-	-
Nantissements et hypothèques	980 989 -	1.100.000-

2J INVEST LOURON
Société à responsabilité limitée au capital de 510.000 euros
Siège social : Résidence Valnéa – 65240 GERM
RCS Tarbes 878.506.971

**EXTRAIT DU PROCÈS-VERBAL DE L'ASSEMBLEE
GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 AVRIL 2022**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 OCTOBRE 2021**

DEUXIÈME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 octobre 2021, s'élevant à 27.403 euros de la façon suivante :

- | | |
|--|--------------|
| - A la réserve légale | 1.370 euros |
| - Le solde au compte « autres réserves » | 26.033 euros |

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'Assemblée Générale, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte que s'agissant du deuxième exercice social, aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre du premier exercice.

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

***Pour copie certifiée conforme
La Gérance***

