

RCS : CAYENNE
Code greffe : 9731

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00263
Numéro SIREN : 844 472 993
Nom ou dénomination : HOLDING JPS

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2021 sous le numéro de dépôt 384

Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING JPS		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 13					
Adresse de l'entreprise : 40B AVENUE SAINT RITA		Durée de l'exercice précédent * 					
Numéro SIRET * 8 4 4 4 7 2 9 9 3 0 0 0 2 2			Néant <input type="checkbox"/> *				
		Exercice N, clos le, 31122019					
		N-1					
		Brut 1	Amortissements, provisions 2				
		Net 3					
		Net 4					
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CC			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC			
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
		Terrains	AN	AC	28 890	28 890	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Constructions	AP	AC	260 010	37	259 973
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	12 124	1 192	10 932
		Immobilisations en cours	AV	AW	299 000		299 000
		Avances et acomptes	AX	AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Autres participations	CU	CV	199 700		199 700
Créances rattachées à des participations		BB	BC				
Autres titres immobilisés		BD	BE				
Prêts		BF	BG				
Autres immobilisations financières *		BH	BI				
TOTAL (II)		BJ	BK	799 724	1 229	798 495	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BC			
		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				
	CREANCES	Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	42 784		42 784
		Autres créances (3)	BZ	CA	477 009		477 009
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Disponibilités		CF	CG	47 093		47 093	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	CI				
	TOTAL (III)	CJ	CK	566 886		566 886	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN					
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	CP	366 610	1 229	1 365 382	
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 HOLDING JPS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé :183 000.....)	DA	183 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK <input type="checkbox"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD			
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3) * (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 <input type="checkbox"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ <input type="checkbox"/>)	DG			
	Report à nouveau	DH			
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	37 602		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
		TOTAL (I)	DL	220 602	
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			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI <input type="checkbox"/>)	DV	571 885		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	25 687		
	Dettes fiscales et sociales	DY	40 289		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	506 919			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	1 144 779		
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED			
	TOTAL GENERAL (I à V)	EE	1 365 382		
RENVois	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Ecart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 144 779		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires			Total	
Désignation de l'entreprise : SAS HOLDING JPS						Néant <input type="checkbox"/>		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD		FE		FF		
		FG	143 187	FH		FI	143 187	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	143 187	FK		FL	143 187	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	385	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	143 573
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	70 087	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	806	
	Salaires et traitements *					FY	69 613	
	Charges sociales (10)					FZ	24 744	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements*} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	1 229
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	166 480	
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	(22 907)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	27 063	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	20 160	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	26 000	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	2 621	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)						GP	28 621	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	122	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)						GU	122	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	28 499	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	12 495	

Désignation de l'entreprise SAS HOLDING JPS		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(25 107)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	199 257
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	161 655
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)		HN	37 602
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont { produits de locations immobilières produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	HY	
		IG	
	(3) Dont { - Crédit-bail mobilier * - Crédit-bail immobilier	HP	
		HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RC	
		RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	385
	(10) Dont cotisations personnelles (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13) Dont primes et cotisations sociales personnelles facultatives A6 obligatoires A9 dont cotisations facultatives Madelin A7 dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, des règlements relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général (PCG 2005) et du règlement de l'ANC N°2016-07 du 4 Novembre 2016, applicables à la clôture de l'exercice, et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 365 382 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de **199 257 euros** et un total charges de **161 655 euros**, dégageant ainsi un résultat de **37 602 euros**.

Il s'agit du premier exercice de la société. L'exercice considéré débute le **13/12/2018** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **13 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 sur la base de leur durée de vie économique.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

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.

Précisions sur les quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun

La SAS HOLDING JPS détient des titres de participations de filiales à l'impôt sur le revenu, dites sociétés transparentes.

Le résultat fiscal de ces filiales est réintégré fiscalement (et extra-comptablement) chez HOLDING JPS la même année qu'il est réalisé par la filiale. Ces filiales sont ainsi fiscalisées chez HOLDING JPS au prorata du capital détenu par HOLDING JPS.

Comptablement, les résultats des filiales ne sont intégrés dans HOLDING JPS que si l'assemblée générale d'approbation des comptes affecte le résultat de la filiale au compte courant d'associé. Ainsi, le résultat des filiales n'est pas toujours constaté comptablement chez la société mère. Lorsqu'il est constaté, il l'est avec un décalage d'un exercice par rapport au résultat fiscal si les périodes d'exercice coïncident.

Ainsi, nous attirons votre attention sur la quote-part des résultats fiscaux réalisés par BALATA (442 850 euros) et STOK RODIN (111 412 euros). Comptablement, ces résultats ne seront constatés en N+1 que si une décision d'assemblée générale le prévoit.

Règles et Méthodes Comptables

Evénements importants survenus depuis la clôture

Depuis le 31 décembre 2019, date de clôture du dernier exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler, excepté l'épidémie de COVID-19.

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 sur le mois de mars 2020. La société, compte-tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Engagements en matière de retraite

Les provisions pour engagement de retraite ne sont pas valorisées car non significatives. Elles ne sont donc pas constatées dans les comptes sociaux.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains			28 890			28 890
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement			260 010			260 010
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier			12 124			12 124
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			299 000			299 000
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES			600 024			600 024
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations			199 700			199 700
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières			15		15	
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES			199 715		15	199 700
TOTAL			799 739		15	799 724

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres				
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement		37		37
Instal technique, matériel outillage industriels				
Autres Instal., agencement, aménagement divers				
Matériel de transport		1 192		1 192
Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES		1 229		1 229
TOTAL		1 229		1 229

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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION					
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	42 784	42 784	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	968	968	
	Impôts sur les bénéfices	25 107	25 107	
	Taxes sur la valeur ajoutée	208	208	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	449 682	449 682	
	Débiteurs divers	1 045	1 045	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		519 794	519 794	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	25 687	25 687		
	Personnel et comptes rattachés	5 603	5 603		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	29 565	29 565		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	4 354	4 354		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	767	767		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	571 885	571 885		
Autres dettes	506 919	506 919			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 144 779	1 144 779		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		142 021			

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Capital social

	31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	18 300,00	10,0000	183 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice	18 300,00	10,0000	183 000,00

--

Filiales et participations

31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SAS GCI	302 813	52,00	201 267
SCI LBI	(4 349)	50,10	2 838
SCI FEU VERT	(6 388)	51,00	(7 388)
SCI COMTESSE	1 226	51,00	438
SARL CAFE PECHU	4 485	51,00	3 485
2. Participations (10 à 50 %)			
SCI BOIS PLAGE	(265 019)	50,00	(34 564)
SCI SAINT DOMINIQUE	113 352	33,33	27 155
SAS CHR2LM	(22 156)	50,00	(29 233)
SAS L2M	110 471	40,00	58 395
SAS PALMIER (première clôture en 2020)		50,00	
SCI LPR	(611)	49,80	7 998
SCI STOK RODIN	367 880	25,00	445 647
SCCV BALATA	978 776	45,00	978 080
SCI COTONNIERE	(10 002)	45,00	(11 002)
SCI DDC2	147 840	49,90	73 240
SCCV MOMA 3	(5 816)	49,00	(6 816)
SCI POLE ACTIVITE	(38 514)	37,50	(39 514)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

HOLDING JPS
Société par actions simplifiée
au capital de 183 000 euros
Siège social : 40 B, avenue Sainte Rita,
97354 REMIRE MONTJOLY
844 472 993 RCS CAYENNE

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 SEPTEMBRE 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 37 602 euros de la manière suivante :

- A la dotation de la « réserve légale » 1 880 euros
 - Le solde au compte « autres réserves » 35 722 euros
- En totalité qui s'élève ainsi à 35 722 euros.

L'associé unique prend acte que s'agissant du premier exercice social, il ne peut y avoir eu lieu à une distribution antérieure de dividendes.

Certifié conforme
Le Président





Jean-Luc **PELLISSIER TANON**

Expert Comptable et Commissaire aux Comptes

Accompagnement durable de l'entrepreneur

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31/12/2019

HOLDING JPS

40B avenue Sainte Rita
97354 REMIRE MONTJOLY



jl.pellissiertanon@free.fr

2 bis le Ponto - 22680 Binic - Etables sur Mer - Tél : 06 66 61 76 21

EIRL inscrit aux tableaux de l'Ordre des Experts Comptables de Bretagne & de la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Rennes

SIRET : 492 564 562 00048 - RSEIRL St Brieuc - Intracommunautaire : FR63492564562

A l'associé unique

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS HOLDING JPS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, 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 l'association à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 13 décembre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que **les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes. Pour asseoir notre opinion, nous avons notamment travaillé sur les conventions intra-groupe, les statuts et les comptes de filiales.**

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.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

En vertu de l'articles L232-1 du code de commerce, de l'Ordonnance n° 2015-900 et du décret n° 2015-903 du 23 juillet 2015, la société est dispensée de l'obligation d'établir un rapport de gestion. Sous cette réserve, nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

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 l'association 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 l'association ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par la Présidente.

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 l'association 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 Etables sur Mer le 24 septembre 2020

Jean-Luc Pellissier Tanon

Signé électroniquement par
CONNECTIVE NV - CONNECTIVE
ESIGNATURES de la part de
Jean-Luc Pellissier Tanon
(+33666617621)
Date : 24/09/2020 11:17:35
Signé avec le code SMS à usage
unique: 638769

Bilan Actif

		31/12/2020			31/12/2019
		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	28 890		28 890	28 890
	Constructions	260 010	37	259 973	259 973
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	12 124	1 192	10 932	10 932
	Immobilisations en cours	299 000		299 000	299 000
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	215 000		215 000	199 700	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL (II)		815 024	1 229	813 795	798 495
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	97 413		97 413	42 784
	Autres créances	329 976		329 976	477 009
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	87 585		87 585	47 093	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance				
	TOTAL (III)	514 974		514 974	566 886
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		1 329 998	1 229	1 328 769	1 365 382

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

		31/12/2020	31/12/2019
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	183 000	183 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale		
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	37 602	
	Résultat de l'exercice	36 858	37 602
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		257 460	220 602
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	500 188	571 885
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 113	25 687
	Dettes fiscales et sociales	53 634	40 289
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	507 373	506 919	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		1 071 309	1 144 779
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		1 328 769	1 365 382
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		36 858,29	37 602,13
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 071 309	1 144 779
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			

Compte de Résultat

				31/12/2020	31/12/2019
		France	Exportation	12 mois	13 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	127 702		127 702	143 187
	Montant net du chiffre d'affaires	127 702		127 702	143 187
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			2 470	385
	Autres produits				2
	Total des produits d'exploitation (1)				130 173
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			19 938	70 087
	Impôts, taxes et versements assimilés				806
	Salaires et traitements			53 680	69 613
	Charges sociales du personnel			19 693	24 744
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations				1 229
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			4	1	
Total des charges d'exploitation (2)				93 314	166 480
RESULTAT D'EXPLOITATION				36 858	(22 907)

Compte de Résultat

Suite

		31/12/2020	31/12/2019
RESULTAT D'EXPLOITATION		36 858	(22 907)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		27 063
	Perte supportée ou bénéfice transféré		20 160
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		26 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)		2 621
	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			28 621
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)		122
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières			122
RESULTAT FINANCIER			28 499
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		36 858	12 495
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels			
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles			
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DESSALARIES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES			(25 107)
TOTAL DES PRODUITS		130 173	199 257
TOTAL DES CHARGES		93 314	161 655
RESULTAT DE L'EXERCICE		36 858	37 602
(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			

L'ANNEXE DE VOS COMPTES ANNUELS

Règles et Méthodes Comptables

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés en conformité avec les dispositions du Code de Commerce, des règlements relatifs à la réécriture du Plan Comptable Général (PCG 2005) et du règlement de l'ANC N° 2016-07 du 4 Novembre 2016, applicables à la clôture de l'exercice, et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de 1 328 769 euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total produits de 130 173 euros et un total charges de 93 314 euros, dégageant ainsi un résultat de 36 858 euros.

Il s'agit du premier exercice de la société. L'exercice considéré débute le 01/01/2020 et finit le 31/12/2020.

Il a une durée de 12 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 sur la base de leur durée de vie économique.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif.
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Règles et Méthodes Comptables

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

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.

Précisions sur les quotes-parts de résultats sur opérations faites en commun

La SAS HOLDING JPS détient des titres de participations de filiales à l'impôt sur le revenu, dites sociétés transparentes.

Le résultat fiscal de ces filiales est réintégré fiscalement (et extra-comptablement) chez HOLDING JPS la même année qu'il est réalisé par la filiale. Ces filiales sont ainsi fiscalisées chez HOLDING JPS au prorata du capital détenu par HOLDING JPS.

Comptablement, les résultats des filiales ne sont intégrés dans HOLDING JPS que si l'assemblée générale d'approbation des comptes affecte le résultat de la filiale au compte courant d'associé. Ainsi, le résultat des filiales n'est pas toujours constaté comptablement chez la société mère. Lorsqu'il est constaté, il l'est avec un décalage d'un exercice par rapport au résultat fiscal si les périodes d'exercice coïncident.

Ainsi, nous attirons votre attention sur la quote-part des résultats fiscaux réalisés par BALATA (442 850 euros) et STOK RODIN (111 412 euros). Comptablement, ces résultats ne seront constatés en N+1 que si une décision d'assemblée générale le prévoit.

Règles et Méthodes Comptables

Evénements importants survenus depuis la clôture

Depuis le 31 décembre 2019, date de clôture du dernier exercice, la survenance d'aucun évènement important n'est à signaler, excepté l'épidémie de COVID-19.

Les états financiers de la société ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Les activités ont commencé à être affectées par COVID-19 sur le mois de mars 2020. La société, compte-tenu du caractère récent de l'épidémie et des mesures annoncées par le gouvernement pour aider les entreprises, n'est toutefois pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel.

A la date d'arrêté des comptes des états financiers 2019 de l'entité, la direction de l'entité n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité de l'entité à poursuivre son exploitation.

Engagements en matière de retraite

Les provisions pour engagement de retraite ne sont pas valorisées car non significatives. Elles ne sont donc pas constatées dans les comptes sociaux.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2020
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluation	Acquisitions	Virt p. à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains	28 890					28 890
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	260 010					260 010
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	12 124					12 124
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	299 000					299 000
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	600 024					600 024
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	199 700		15 300			215 000
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	199 700		15 300			215 000
TOTAL	799 724		15 300			815 024

Amortissements

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2020
			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	37			37
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	1 192			1 192
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 229			1 229
TOTAL		1 229			1 229

	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 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							

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2020
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		31/12/2020	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	97 413	97 413	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 467	1 467	
	Impôts sur les bénéfices	25 107	25 107	
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 577	2 577	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	297 357	297 357	
	Débiteurs divers	3 469	3 469	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		427 389	427 389	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2020	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	10 113	10 113		
	Personnel et comptes rattachés	5 603	5 603		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	39 960	39 960		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	8 063	8 063		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	8	8		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	500 188	500 188		
	Autres dettes	507 373	507 373		
	Dettes représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		1 071 309	1 071 309		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		66 529			

Charges et Produits constatés d'avance

	31/12/2020	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION			
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

--

Capital social

		31/12/2020	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		18 300,00	10,0000	183 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		18 300,00	10,0000	183 000,00

Filiales et participations

31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
SAS GCI	302 813	52,00	201 267
SCI LBI	(4 349)	50,10	2 838
SCI FEU VERT	(6 388)	51,00	(7 388)
SCI COMTESSE	1 226	51,00	438
SARL CAFE PECHU	4 485	51,00	3 485
2. Participations (10 à 50 %)			
SCI BOISPLAGE	(265 019)	50,00	(34 564)
SCI SAINT DOMINIQUE	113 352	33,33	27 155
SAS CHR2LM	(22 156)	50,00	(29 233)
SAS L2M	110 471	40,00	58 395
SASPALMIER (première clôture en 2020)		50,00	
SCI LPR	(611)	49,80	7 998
SCI ST OK RODIN	367 880	25,00	445 647
SCCV BALATA	978 776	45,00	978 080
SCI COTONNIERE	(10 002)	45,00	(11 002)
SCI DDC2	147 840	49,90	73 240
SCCV MOMA 3	(5 816)	49,00	(6 816)
SCI POLE ACTIVITE	(38 514)	37,50	(39 514)
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			