

RCS : ROMANS Code greffe : 2602

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 D 00588 Numéro SIREN : 797 665 262 Nom ou dénomination : HOLDING JP
--

Ce dépôt a été enregistré le 07/08/2023 sous le numéro de dépôt B2023/007890

Désignation de l'entreprise		SELARL HOLDING JP		49 Route de St Paul		Néant ☐	
Adresse de l'entreprise		26200 MONTELIMAR					
SIRET		7 9 7 6 6 5 2 6 2 0 0 0 1 1					
Durée de l'exercice en nombre de mois *		12		Durée de l'exercice précédent *		12	
				Exercice N clos le		Exercice N-1 clos le	
				31122022		31122021	
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		Net 3	
						Net 4	
ACTIF IMMOBILISE	Immobilisations { Fonds commercial* incorporelles { Autres*	010		012			
		014		016			
	Immobilisations corporelles*	028	38 936	030	16 959	21 977	29 764
	Immobilisations financières* (1)	040	1 000 170	042		1 000 170	1 000 120
	Total I (5)	044	1 039 106	048	16 959	1 022 147	1 029 884
ACTIF CIRCULANT	STOCKS						
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052			
	Marchandises *	060		062			
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
	Créances { Clients et comptes rattachés * (2) { Autres * (3)	068	85 800	070	85 800	85 800	85 800
		072	245 189	074		245 189	502 190
	Valeurs mobilières de placement	080	310 953	082		310 953	25 000
	Disponibilités	084	882	086		882	19
	Charges constatées d'avance *	092	1 000	094		1 000	971
	Total II	096	643 823	098	643 823	613 979	613 979
Total général (I + II)		110	1 682 929	112	16 959	1 665 970	1 643 864
PASSIF				Exercice N NET 1		Exercice N-1 NET 2	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *	120		1 200 012		1 200 012	
	Ecart de réévaluation	124					
	Réserve légale	126		61 693		55 129	
	Réserves réglementées*	130					
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* 131)	132		209 751		177 642	
	Report à nouveau	134					
	Résultat de l'exercice	136		76 054		131 273	
	Subventions d'investissement	137					
	Provisions réglementées	140					
	Total I	142		1 547 509		1 564 056	
Provisions pour risques et charges		Total II	154				
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées	156		15 561		23 969	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164					
	Fournisseurs et comptes rattachés *	166		2 370		4 186	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N. 169)	172		100 531		51 652	
	Produits constatés d'avance	174					
Total III		176		118 461		79 808	
Total général (I + II + III)		180		1 665 970		1 643 864	
RENOIS	(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195		7 105
	(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182		50
	(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199		Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184		

②

COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFIP N° 2033-B-SD2023

Formulaire obligatoire (article 302 septies A-bis du Code général des impôts)		Désignation de l'entreprise SELARL HOLDING JP		Néant ☐	
A - RÉSULTAT COMPTABLE				Exercice N clos le 31122022	Exercice N-1 clos le 31122021
				1	2
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	209		210	
	Production vendue { biens dont export et livraisons services * intracommunautaires }	215		214	
		217		218	71 500
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)			222	
	Production immobilisée *			224	
	Subventions d'exploitation reçues			226	
CHARGES D'EXPLOITATION	Autres produits			230	2
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)			232	71 500
	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	
	Variation de stock (marchandises) *			236	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240	
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier : - immobilier :)			242	5 024
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)	243	537	244	2 117
	Rémunérations du personnel *			250	18 687
	Charges sociales (cf. renvoi 380 du 2033-D)			252	16 673
PRODUITS ET CHARGES FINANCIERS	Dotations aux amortissements *			254	7 787
	Dotations aux provisions			256	
	Autres charges { dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }	259		262	2
		260			3
	Total des charges d'exploitation (II)			264	50 290
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			270	21 211
	Produits financiers (III)			280	59 521
	Produits exceptionnels (IV)			290	
	Charges financières (V)			294	301
	Charges exceptionnelles (VI)			300	
B - RÉSULTAT FISCAL	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	4 377
	2 - BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I + III + IV) - Charges (II + V + VI + VII)			310	76 054
	B - RÉSULTAT FISCAL Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2			312	76 054
	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *			316	
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles			318	4 127
	Provisions non déductibles *			322	
	Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD)			324	5 565
	Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		330	2 977
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensée de réintégration (art 239 sexies D))		249	251	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			998	
DÉDUCTIONS	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			999	
	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997	
	Entreprises nouvelles (44 sexies)	986		989	
	Reprise d'entreprises en difficulté (44 septies)	981		991	
	ZFA NG (44 quaterdecies)	345		344	
	Zone franche urbaine (44 octies A)	987		127	
	Créance due au report en arrière du déficit	346		655	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies A)	643		645	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies B)	648		649	
	Déduction exceptionnelle (art 39 decies D)			641	
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS	Bénéfice col. 1			352	29 183
	Déficit col. 2			354	
	Déficit de l'exercice reporté en arrière * (Entreprises I.S. seulement)			356	
	Déficits antérieurs reportables *			360	
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS Bénéfice col. 1				370	29 183
Déficit col. 2				372	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice 2033-NOT

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 **1 665 970** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **131 022** euros et un total **charges** de **54 968** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **76 054** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
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 en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

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.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers						
	Matériel de transport	38 936					38 936
	Matériel de bureau, informatique et mobilier						
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	38 936					38 936
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations	1 000 120		50			1 000 170
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 000 120		50			1 000 170
TOTAL		1 039 056		50			1 039 106

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	9 172	7 787		16 959
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
Emballages récupérables et divers					
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9 172	7 787		16 959
TOTAL		9 172	7 787		16 959

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							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	85 800	85 800	
Créances représentatives des titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	2 643	2 643	
Taxes sur la valeur ajoutée	796	796	
Autres impôts, taxes versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	241 749	241 749	
Charges constatées d'avances	1 000	1 000	
TOTAL DES CREANCES	331 988	331 988	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
------------	--------------	-----------	---------------

DETTES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	15 561	8 456	7 105	
Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 370	2 370		
Personnel et comptes rattachés	1 058	1 058		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 358	1 358		
Impôts sur les bénéfices				
Taxes sur la valeur ajoutée	14 697	14 697		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	1 322	1 322		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	27 833	27 833		
Autres dettes	54 263	54 263		
Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES	118 461	111 356	7 105	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	8 341			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)	27 833			

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		85 800
Autres créances clients		85 800
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	85 800	

HOLDING JP
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 200 012 euros
Siège social : 49, Route de Saint Paul
26200 MONTELIMAR
797 665 262 RCS ROMANS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 23 juin 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2022

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 76 054 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	76 054 euros
A la réserve légale	3 803 euros
Solde	<u>72 252 euros</u>
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 282 002 euros.	

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
distribution de réserves hors assemblée annuelle
94 000, 00 euros, soit 1,03398 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 94 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
distribution de réserves hors assemblée annuelle
112 000, 00 euros, soit 1,23 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 112 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
distribution de réserves hors assemblée annuelle
92 600 000, 00 euros, soit 1,02 € par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 92 600,00 euros

Certifié conforme
La Gérance

