

RCS : RENNES Code greffe : 3501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2020 B 02702 Numéro SIREN : 891 602 062 Nom ou dénomination : JL PARTICIPATIONS

Ce dépôt a été enregistré le 19/09/2023 sous le numéro de dépôt 13038

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/09/22	Net au 31/08/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	362 511,03		362 511,03	28 588,87
Frais de recherche et de développemen				
Concessions, brevets et droits assimilé				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et out				
Autres immobilisations corporelles				
Immob. en cours / Avances & acompte				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	7 490 674,57		7 490 674,57	1 124 736,72
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	74 674,73		74 674,73	74 674,73
ACTIF IMMOBILISE	7 927 860,33		7 927 860,33	1 228 000,32
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés				35 170,80
Fournisseurs débiteurs	1 435,00		1 435,00	
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	56 254,76		56 254,76	5 028,91
Autres créances	93 351,38		93 351,38	
Divers				
Avances et acomptes versés sur comm				
Valeurs mobilières de placement				5 050,00
Disponibilités	83 582,01		83 582,01	82 026,94
Charges constatées d'avance				203,85
ACTIF CIRCULANT	234 623,15		234 623,15	127 480,50
Charges à répartir sur plusieurs exerci				
Prime de remboursement des obligatio				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	8 162 483,48		8 162 483,48	1 355 480,82

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/09/2021 au 30/09/2022

Comptes annuels

Bilan

	Net au 30/09/22	Net au 31/08/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	2 450 000,00	150 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 816,63	
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	322 994,08	3 816,63
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	44 522,67	
CAPITAUX PROPRES	2 821 333,38	153 816,63
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	2 440 635,89	1 056 000,00
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	765 613,05	139 129,39
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 518,94	
Dettes fiscales et sociales	38 382,22	6 534,80
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	2 090 000,00	
Produits constatés d'avance		
DETTES	5 341 150,10	1 201 664,19
Ecart de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	8 162 483,48	1 355 480,82

Compte de résultat

	du 01/09/21 au 30/09/22 13 mois	du 25/11/20 au 31/08/21 10 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises				
Production vendue	135 882,10	37 309,00	98 573,10	264,21
Production stockée				
Subventions d'exploitation				
Autres produits		0,25	-0,25	-100,00
Total	135 882,10	37 309,25	98 572,85	264,20
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises				
Variation de stock (m/ses)				
Achats de m.p & aut.approv.				
Variation de stock (m.p.)				
Autres achats & charges externes	21 709,96	28 667,07	-6 957,11	-24,27
Total	21 709,96	28 667,07	-6 957,11	-24,27
MARGE SUR M/SES & MAT	114 172,14	8 642,18	105 529,96	NS
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	3 295,00	41,00	3 254,00	NS
Salaires et Traitements				
Charges sociales				
Amortissements et provisions		182,48	-182,48	-100,00
Autres charges	205,85		205,85	
Total	3 500,85	223,48	3 277,37	NS
RESULTAT D'EXPLOITATION	110 671,29	8 418,70	102 252,59	NS
Produits financiers	288 414,40	251,06	288 163,34	NS
Charges financières	24 551,12		24 551,12	
Résultat financier	263 863,28	251,06	263 612,22	NS
Opérations en commun				
RESULTAT COURANT	374 534,57	8 669,76	365 864,81	NS
Produits exceptionnels		320,00	-320,00	-100,00
Charges exceptionnelles	40 334,49	4 500,13	35 834,36	796,30
Résultat exceptionnel	-40 334,49	-4 180,13	-36 154,36	864,91
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	11 206,00	673,00	10 533,00	NS
RESULTAT DE L'EXERCICE	322 994,08	3 816,63	319 177,45	NS

COMPTES ANNUELS

2022

Période du 01/09/2021 au 30/09/2022

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS JL PARTICIPATIONS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 8 162 483 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 322 994 euros.

L'exercice a une durée de 13 mois, recouvrant la période du 01/09/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30/12/2022 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30/09/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N°2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions 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, à l'exception des changements de méthodes d'évaluation ou présentation indiqués ci-après.
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine. L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	32 777	329 734		362 511
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	1 199 411	6 365 938		7 565 349
Total	1 232 189	6 695 672		7 927 860
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	4 188		4 188	
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Total	4 188		4 188	
ACTIF NET				7 927 860

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions	329 734		6 365 938	6 695 672
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice	329 734		6 365 938	6 695 672
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux (en %)
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital	362 511	
Total	362 511	

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 225 716 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	74 675		74 675
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	151 041	151 041	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	225 716	151 041	74 675
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 2 450 000,00 euros décomposé en 24 500 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 500	100,00
Titres émis pendant l'exercice	23 000	100,00
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	24 500	100,00

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	4 188	40 334		44 523
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	4 188	40 334		44 523
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		40 334		

Notes sur le bilan

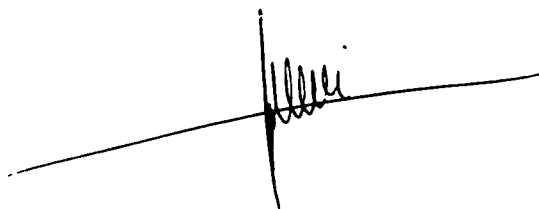
Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 341 150 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	2 440 636	1 830 901	609 735	
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 519	6 519		
Dettes fiscales et sociales	38 382	38 382		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	2 855 613	2 855 613		
Produits constatés d'avance				
Total	5 341 150	4 731 415	609 735	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	-1 384 636			
(**) Dont envers les associés	130 690			

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**



SAS JL PARTICIPATIONS

Holding
2 rue de la chaudronnerais
35133 BEAUCE

Période : 01/09/2021 au 30/09/2022

Sommaire

1. Comptes annuels	1
Bilan	2
Compte de résultat	4
Annexe	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Notes sur le bilan</i>	8

JL PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 2 450 000 euros
Siège social : 2 Rue de la Chaudronnerais
35133 BEAUCE
891 602 062 RCS RENNES

Exercice clos le 30 septembre 2022

Chers associés,

Conformément à la loi et aux statuts de notre Société, nous vous avons réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle afin de vous rendre compte de la situation et de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 30 septembre 2022 et de soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Nous vous donnerons toutes précisions et tous renseignements complémentaires concernant les pièces et renseignements prévus par la réglementation en vigueur et qui ont été tenus à votre disposition dans les délais légaux.

ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ

Situation et évolution de l'activité de la Société au cours de l'exercice

Au cours de l'exercice écoulé clos le 30 septembre 2022, l'activité de la Société a été la suivante :

La société a enregistré un chiffre d'affaires de 135 882,10 euros et un résultat d'exploitation de 110 671,29 euros.

Evénements importants survenus depuis la clôture de l'exercice

Depuis le 30 septembre 2022, date de clôture de l'exercice, la survenance d'aucun événement important n'est à signaler.

Activités en matière de recherche et de développement

Nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

Evolution prévisible et perspectives d'avenir

Les objectifs pour l'exercice en cours sont les suivants :

Continuer de développer les activités.

RÉSULTATS - AFFECTATION

Examen des comptes et résultats

Nous allons vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation et qui ont été établis conformément aux règles de présentation et aux méthodes d'évaluation prévues par la réglementation en vigueur.

Un rappel des comptes de l'exercice précédent est fourni à titre comparatif, étant précisé que l'exercice précédent portait sur 10 mois.

Au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2022, le chiffre d'affaires s'est élevé à 135 882,10 euros contre 37 309,00 euros lors de l'exercice précédent.

Le montant des autres produits d'exploitation s'élève à 0,00 euro contre 0,25 euro pour l'exercice précédent.

Le montant des autres achats et charges externes s'élève à 21 709,96 euros contre 28 667,07 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des impôts et taxes s'élève à 3 295,00 euros contre 41,00 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des dotations aux amortissements et provisions s'élève à 0,00 euro contre 182,48 euros pour l'exercice précédent.

Le montant des autres charges s'élève à 205,85 euros contre 0,00 euro pour l'exercice précédent.

Les charges d'exploitation se sont élevées à 25 210,81 euros contre 28 890,55 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat d'exploitation ressort pour l'exercice à 110 671,29 euros contre 8 418,70 euros lors de l'exercice précédent.

Compte tenu d'un résultat financier de 263 863,28 euros (251,06 euros pour l'exercice précédent), le résultat courant avant impôts ressort pour l'exercice à 374 534,57 euros contre 8 669,76 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat exceptionnel pour l'exercice écoulé s'établit à -40 334,49 euros contre -4 180,13 euros pour l'exercice précédent.

L'impôt sur les sociétés de l'exercice écoulé ressort à 11 206,00 euros contre 673,00 euros pour l'exercice précédent.

Le résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022 se solde ainsi par un bénéfice de 322 994,08 euros contre un bénéfice de 3 816,63 euros au titre de l'exercice précédent.

Au 30 septembre 2022, le total du bilan de la Société s'élevait à 8 162 483,48 euros contre 1 355 480,82 euros pour l'exercice précédent.

Proposition d'affectation du résultat

Nous vous proposons de bien vouloir approuver les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) tels qu'ils vous sont présentés et qui font apparaître un bénéfice de 322 994,08 euros.

Nous vous proposons également de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	322 994,08 euros
A la réserve légale	16 150,00 euros

Solde	306 844,08 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 306 844,08 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 2 821 333,38 euros.

Distributions antérieures de dividendes

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Dépenses non déductibles fiscalement

Conformément aux dispositions des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, nous vous précisons que la Société n'a supporté aucune dépense non déductible fiscalement au cours de l'exercice écoulé.

CONVENTIONS RÉGLEMENTÉES

Nous allons vous donner lecture du rapport spécial de votre Président sur les conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce.

ADMINISTRATION ET CONTRÔLE DE LA SOCIÉTÉ

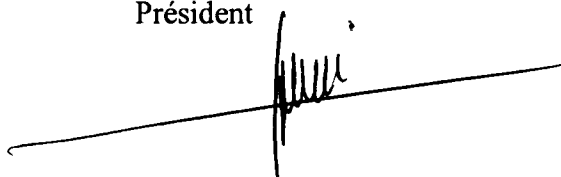
Nous vous précisons qu'aucun mandat de dirigeant n'est arrivé à expiration.

En conclusion, nous souhaitons que ces diverses propositions emportent votre approbation et que vous vouliez bien donner à votre président quitus de sa gestion pour l'exercice social sur les comptes duquel vous avez à vous prononcer.

Nous espérons que ces propositions recevront votre agrément et vous invitons à vous prononcer sur les résolutions qui vont être soumises à votre vote.

Fait à BEAUCE
Le 14 mars 2023

Monsieur Vincent LEGEAI
Président



JL PARTICIPATIONS
Société par actions simplifiée
au capital de 2 450 000 euros
Siège social : 2 Rue de la Chaudronnerais
35133 BEAUCE
891 602 062 RCS RENNES

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 322 994,08 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	322 994,08 euros
A la réserve légale	16 150,00 euros

Solde	306 844,08 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 306 844,08 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 31 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Monsieur Vincent LEGEAI

