

RCS : COUTANCES

Code greffe : 5002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00102

Numéro SIREN : 452 465 743


Nom ou dénomination : JACKMOON

Ce dépôt a été enregistré le 04/09/2023 sous le numéro de dépôt 4364

9023 B 102.
PAR LE JUGE COMMISSAIRE GÉNÉRAL
DE DÉPÔT
SOUS LE N°
LE 4.09.23 9023/4364 -
LE CLERK DU TRIBUNAL
Po O

SAS JACKMOON
282 RUE JACQUES PREVERT
50000 SAINT-LO

Dossier financier de l'exercice en Euros
Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Adrien C. Jean
La Jean


BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
	Capital souscrit non appelé (I)							
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles							
	Frais d'établissement							
	Frais de développement							
	Concessions, brevets et droits similaires							
	Fonds commercial (1)							
	Autres immobilisations incorporelles							
	Avances et acomptes							
	Immobilisations corporelles							
	Terrains	60 000		60 000	60 000			
	Constructions	695 286	79 518	615 768	639 950	-24 181	-3.78	
	Installations techniques, matériel et outillage							
	Autres immobilisations corporelles	30 018	8 602	21 416	3 132	18 284	583.78	
	Immobilisations en cours							
	Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)								
Participations mises en équivalence								
Autres participations	1 629 860	400	1 629 460	1 638 065	-8 605	-0.53		
Créances rattachées à des participations								
Autres titres immobilisés	280		280	280				
Prêts								
Autres immobilisations financières								
Total II	2 415 443	88 520	2 326 924	2 341 426	-14 503	-0.62		
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							
	Créances (3)							
	Clients et comptes rattachés	56 187		56 187	329 495	-273 308	-82.95	
	Autres créances	3 282 126	59 393	3 222 733	1 167 336	2 055 396	176.08	
Capital souscrit - appelé, non versé								
Valeurs mobilières de placement	26 164	17 787	8 377	8 291	86	1.03		
Disponibilités	263 306		263 306	845 266	-581 959	-68.85		
Charges constatées d'avance (3)	49 310		49 310	22 010	27 300	124.03		
Total III	3 677 092	77 180	3 599 912	2 372 398	1 227 515	51.74		
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)							
	Primes de remboursement des obligations (V)							
	Ecarts de conversion actif (VI)							
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	6 092 536	165 700	5 926 836	4 713 824	1 213 012	25.73		

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :)	1 000 000		1 000 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	1 234 144		912 051		322 092	35.32
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	1 393 191		1 052 092		341 099	32.42
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	46 797		43 625		3 172	7.27	
Total I	3 774 132		3 107 769		666 363	21.44	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (1)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	1 154 995		1 278 840		-123 845	-9.68
	Concours bancaires courants	16		14		2	14.29
	Emprunts et dettes financières diverses	807 752		48 929		758 823	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 958		14 151		1 807	12.77
	Dettes fiscales et sociales	171 696		261 835		-90 139	-34.43
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 287		2 287				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 152 704		1 606 055		546 649	34.04
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		5 926 836		4 713 824		1 213 012	25.73

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 509 060 426 487

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	327 763		327 763	318 013		9 751	3.07
Chiffre d'affaires NET	327 763		327 763	318 013		9 751	3.07
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			14 546	245 803		-231 257	-94.08
Autres produits			3	510		-507	-99.34
Total des Produits d'exploitation (I)			342 313	564 325		-222 013	-39.34
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			64 543	318 250		-253 707	-79.72
Impôts, taxes et versements assimilés			9 844	11 451		-1 607	-14.03
Salaires et traitements			82 280	67 095		15 185	22.63
Charges sociales			49 644	21 886		27 759	126.84
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			31 181	24 450		6 731	27.53
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			6	26		-20	-76.95
Total des Charges d'exploitation (II)			237 499	443 157		-205 658	-46.41
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			104 814	121 168		-16 354	-13.50
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 309 662		984 306		325 356	33.05
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	32 264		8 136		24 128	296.54
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	9 586		3 747		5 839	155.84
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 351 512		996 189		355 323	35.67
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	26 532		24 456		2 076	8.49
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	26 532		24 456		2 076	8.49
2. Résultat financier (V-VI)	1 324 980		971 733		353 247	36.35
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 429 794		1 092 901		336 893	30.83
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital	33 704				33 704	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	33 704				33 704	
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	250		45		205	455.56
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 665				18 665	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	3 172		9 359		-6 188	-66.11
Total VIII	22 087		9 404		12 682	134.86
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	11 617		-9 404		21 022	223.53
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	48 220		31 405		16 815	53.54
Total des produits (I+III+V+VII)	1 727 529		1 560 515		167 014	10.70
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	334 337		508 423		-174 085	-34.24
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	1 393 191		1 052 092		341 099	32.42

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir l'attestation d'Expert Comptable

CECOM Experts-comptables

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 5 926 835.85 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 327 763.18 Euros et dégageant un bénéfice de 1 393 191.35 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Terrains	60 000		
Constructions sur sol propre	380 000		
Installations générales agencements aménagements des constructions	310 911		4 375
Matériel de transport			19 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	9 108		959
TOTAL	760 020		25 284
Autres participations	1 647 965		560
Autres titres immobilisés	280		
TOTAL	1 648 245		560
TOTAL GENERAL	2 408 264		25 844

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Terrains			60 000	60 000
Constructions sur sol propre			380 000	380 000
Installations générales agencements aménagements constr.			315 286	315 286
Matériel de transport			19 950	19 950
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			10 067	10 067
TOTAL			785 304	785 304
Autres participations		18 665	1 629 860	1 629 860
Autres titres immobilisés			280	280
TOTAL		18 665	1 630 140	1 630 140
TOTAL GENERAL		18 665	2 415 443	2 415 443

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Constructions sur sol propre	39 298	11 780		51 078
Installations générales agencements aménagements constr.	11 664	16 776		28 440
Matériel de transport		1 270		1 270
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	5 976	1 356		7 332
TOTAL	56 938	31 181		88 120
TOTAL GENERAL	56 938	31 181		88 120

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Constructions sur sol propre	11 780				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	16 776				
Matériel de transport	1 270				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 356				
Emballages récupérables et divers				3 172	
TOTAL	31 181			3 172	
TOTAL GENERAL	31 181			3 172	

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	43 625	3 172			46 797
TOTAL	43 625	3 172			46 797

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	9 900		9 500		400
Autres provisions pour dépréciation	77 266		86		77 180
TOTAL	87 166		9 586		77 580
TOTAL GENERAL	130 791	3 172	9 586		124 377
Dont dotations et reprises financières exceptionnelles		3 172	9 586		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres créances clients	56 187	56 187	
Taxe sur la valeur ajoutée	4 117	4 117	
Groupe et associés	3 278 009	3 278 009	
Charges constatées d'avance	49 310	49 310	
TOTAL	3 387 622	3 387 622	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	1 118	1 118		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 153 893	129 351	540 455	484 087
Fournisseurs et comptes rattachés	15 958	15 958		
Personnel et comptes rattachés	14 166	14 166		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	7 688	7 688		
Impôts sur les bénéfices	18 268	18 268		
Taxe sur la valeur ajoutée	15 536	15 536		
Autres impôts taxes et assimilés	116 038	116 038		
Groupe et associés	807 752	807 752		
Autres dettes	2 287	2 287		
TOTAL	2 152 704	1 128 162	540 455	484 087
Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 862			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	129 944			

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
Montant initial de cette garantie : 459 500
Montant restant dû en capital : 253 609
Date de fin d'échéance de la garantie : 25/04/2029
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 167 PARTS SOCIALES TERLOG (EX FASI)

Emprunt du : CREDIT AGRICOLE
Montant initial de cette garantie : 459 500
Montant restant dû en capital : 256 640
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/05/2029
Nature de la sûreté réelle : NANTISSEMENT 167 PARTS SOCIALES TERLOG (EX FASI)

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 490 000
Montant restant dû en capital : 377 727
Date de fin d'échéance de la garantie : 20/08/2033
Nature de la sûreté réelle : PRIVILEGE PRETEUR DE DENIERS SUR LE BATIMENT
: DE TOURLAVILLE

Emprunt du : CIC
Montant initial de cette garantie : 300 000
Montant restant dû en capital : 265 917
Date de fin d'échéance de la garantie : 05/11/2033
Nature de la sûreté réelle : PRIVILEGE SUR LE BATIMENT DE TOURLAVILLE

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		3 573 837
CAUTION AU PROFIT DU CM / PANIERS TERDIS	534 000	
CAUTION AU PROFIT DU CM / TERLOG	50 000	
CAUTION AU PROFIT DU CM / KADODIS	137 500	
CAUTION AU PROFIT DE CM / TERDIS	284 000	
CAUTION AU PROFIT DE CM TERLOG	25 000	
CAUTION AU PROFIT DU CM / SAINT LO BOX	17 463	
CAUTION AU PROFIT DU CM / SAINT LO BOX	5 874	
CAUTION AU PROFIT DE BGPO / TERDIS	220 000	
CAUTION AU PROFIT DE BPGO / 3 L TRANSACTION	50 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/EDFRAY	125 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/LACDAF	50 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/KADODIS	75 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/TERDIS	500 000	
BPI COMPTE COURANT TERDIS BLOQUE SUR 3 ANS	1 500 000	
Total (1)		3 573 837
(1) Dont concernant les filiales		5 045 713

CAUTION AU PROFIT CIC/TERLOG 22 000 EUROS
 CAUTION AU PROFIT CIC/PANIER TERDIS 250 000 EUROS
 CAUTION AU PROFIT CIC/LACDAF 43 400 EUROS
 CAUTION AU PROFIT CIC/TERDIS 200 000 EUROS
 CAUTION AU RPROFIT CA/TERLOG 75 000 EUROS
 CAUTION AU PROFIT CA/EDFRAY 315 000 EUROS
 CAUTION AU PROFIT CA/SCI MPF 223 309.50 EUROS
 CAUTION AU PROFIT CA/LACDAF 223 167 EUROS
 CAUTION AU PROFIT SG/EDFRAY 50 000 EUROS (CREDIT A MOYEN ET LONG TERME)
 CAUTION AU PROFIT SG/EDFRAY 20 000 EUROS (DECOUVERT)
 CAUTION AU PROFIT SG/LACDAF 50 000 EUROS (CREDIT COURT TERME)

Engagements reçus

JACKMOON
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 282 rue Jacques Prévert, 50000 ST LO
452 465 743 RCS COUTANCES

COPIE
- 4 SEP. 2023
TRIE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 1 393 191,35 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 393 191,35 euros
A titre de dividendes	250 000,00 euros
Soit 62,50 euros par action	
Le solde	1 143 191,35 euros
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 2 377 334,91 euros.	

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 250.000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31 décembre 2019 :
100 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2020 :
100 000,00 euros, soit 25,00 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 100 000,00 euros

Exercice clos le 31 décembre 2021 :
350 000,00 euros, soit 87,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 350 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 juin 2023

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

Certifié conforme
Le Président
Jacky LACOTTE

