

RCS : AGEN

Code greffe : 4701

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 50061

Numéro SIREN : 405 296 062

Nom ou dénomination : M.J.P.M. HOLDING (SAS)

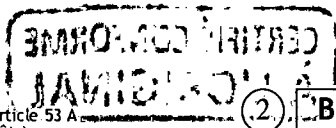
Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2023 sous le numéro de dépôt 5323

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : **MJPM HOLDING** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : **12**  
 Adresse de l'entreprise **107 AVENUE JEAN JAURES** **47200 MARMANDE** Durée de l'exercice précédent : **12**  
 Numéro SIRET \* **40529606200012** Néant  \*

				Exercice N, clos le : <b>31/12/2022</b>			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	139 651	10 144	
		Fonds commercial (1)	AH	AI			
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
		Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	59 725	89 178	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
		Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
		Autres participations	CU	CV	8 097 609	8 097 609	
		Créances rattachées à des participations	BB	BC			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres titres immobilisés	BD	BE			
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	80 573	80 573	
		<b>TOTAL (II)</b>	BJ	BK	199 376	8 277 506	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS			
		Marchandises	BT	BU			
	CRÉANCES	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW		
			Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	293 778	293 778
			Autres créances (3)	BZ	CA	745 137	745 137
	DIVERS	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC		
			Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD	CE		
Comptes de régularisation	Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	284 702	284 702	
		Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	5 427	5 427	
		<b>TOTAL (III)</b>	CJ	CK	1 329 046	1 329 046	
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
		<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	1A	199 376	9 606 552	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des Immobilisations financières nettes :	CP	80 573	(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :	Stocks :			Créances :		

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



**BILAN - PASSIF avant répartition**

Désignation de l'entreprise : <b>MJPM HOLDING</b>		Néant <input type="checkbox"/> *
		Exercice N
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : <b>300 000</b> )	DA <b>300 000</b>
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC
	Réserve légale (3)	DD <b>30 000</b>
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants <b>EJ</b> )	DG <b>4 251 768</b>
	Report à nouveau	DH
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI <b>-2 687</b>
	Subventions d'investissement	DJ
	Provisions réglementées *	DK
	<b>TOTAL ( I )</b>	DL <b>4 579 081</b>
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs
Avances conditionnées		DN
<b>TOTAL ( II )</b>		DO
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP
	Provisions pour charges	DQ
	<b>TOTAL ( III )</b>	DR
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligatoires convertibles	DS
	Autres emprunts obligatoires	DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU <b>1 410 312</b>
	Emprunts et dettes financières divers ( Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV <b>3 360 961</b>
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX <b>159 265</b>
	Dettes fiscales et sociales	DY <b>96 192</b>
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ
Autres dettes	EA <b>740</b>	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB
<b>TOTAL ( IV )</b>	EC <b>5 027 471</b>	
	Écart de conversion passif * (V)	ED
<b>TOTAL GÉNÉRAL ( I à V )</b>	EE <b>9 606 552</b>	
<b>RENVIS</b>	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
		1D
		1E
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme*	EF
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG <b>3 959 712</b>	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

**ANNEXE**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2022, dont le total est de :  
9 606 552 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dont le total est de  
1 798 556€ et dégageant une perte de 2 687 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022.

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

**I. FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE**

Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- La dette inscrite au compte courant en 2019 suite au rachat des actions de SAUBEAU à SAUBIMMO a été rémunérée à 1% par an, soit un montant de 25 000 €. Aucun mouvement n'est intervenu en 2022, la dette devra être remboursée au plus tard le 20 décembre 2026.
- La pandémie de COVID 19 n'a pas eu de conséquences majeures sur l'activité de notre société en 2022

## **II. REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément au règlement des normes comptables ANC n°2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation
- 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.

### a) Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue :

- |                      |               |
|----------------------|---------------|
| - Logiciels          | 1 an          |
| - Matériel de bureau | 2 ans à 5 ans |

Il est fait application des règlements CRC 2004- 06 du 23/11/2004 relatif à la définition, comptabilisation et évaluation des actifs et CRC 2002-10 du 12/12/2002 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

### b) Créances

Toutes les créances de l'actif circulant ont une exigibilité inférieure à un an.

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

### c) Titres de participation

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

La valeur d'inventaire correspond à la valeur d'utilité.

A chaque arrêté comptable, la société réalise une analyse de cette valeur d'utilité selon une approche multicritères reposant en particulier sur les prévisions d'activité attendues dans le cadre du business plan établi par le Groupe.

Le traitement comptable du mali technique de fusion a été modifié par le règlement n°2015-06 (homologué par arrêté du 4 décembre 2015). Au 1<sup>er</sup> janvier 2016, les malis techniques figurant au bilan au 31 décembre 2015 dans le compte « Fonds commercial » et dégagés lors d'opérations de fusion réalisées avant le 1<sup>er</sup> janvier 2016 ne doivent pas être maintenus en fonds commercial mais doivent être reclassés au bilan de l'entité absorbante (Règlement ANC précité, art.12). En conséquence, le mali de fusion constaté lors de la transmission universelle de patrimoine de la société Themys réalisée en novembre 2013 étant affectable aux titres CHAUVEAU et GVI a été reclassé en « Titres de participations ».

### **III. EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La société s'est portée acquéreur de 35% d'une nouvelle holding: la société SMJ créée le 03/03/2023.

### **IV. COMPLEMENTS D'INFORMATIONS**

- 1 - Etat de l'actif immobilisé                      Tableau 2054
- 2 - Etat des amortissements                      Tableau 2055
- 3 - Etat des provisions                              Tableau 2056
- 4 - Etat des créances et dettes                    Tableau 2057

#### **5 - Liste des filiales et participations**

<b>Filiales</b>	<b>Valeur comptable</b>	<b>CAPITAL</b>	<b>Capital détenu en %</b>	<b>Situation nette</b>	<b>Résultat exercice</b>
SAS LOCAMID	654 574	200 000	100	2 016 428	228 379
SA SERVI TRUCK	35 203	40 000	99.20	852 860	233 161
SAS SAUBIMMO	2 857 909	1 000 000	100.00	6 031 835	212 393
SAS 2 JPR	709 941	588 000	60	2 605 282	359 758
SAS CHAUVEAU	1 312 283	1 000 000	100	2 067 108	626 478
SAS SAUBEAU	2 500 000	2 000 000	100	4 872 107	657 921

## SAS MJPM HOLDING – Bilan au 31.12.2022

### 6 – Société consolidante

La société MJPM Holding 107 Avenue Jean Jaurès 47200 MARMANDE immatriculée au RCS sous le numéro 405 296 062 est la société mère consolidante.

Les états financiers consolidés sont disponibles au siège social de la SAS MJPM HOLDING.

### 7 - Charges à payer

MONTANT DES CHARGES A PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts et dettes financières	871
Emprunts et dettes financières diverses	12 394
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 425
Dettes fiscales et sociales	35 775
Autres dettes	0
<b>TOTAL</b>	<b>59 465</b>

### 8 - Composition du capital social

Il n'y a pas eu de mouvements sur l'exercice.

	Nombre de titres	Valeur nominale	Montant
Actions ordinaires	2 500	120	300 000 €
Mouvement de capital			
Actions au 31/12/2022	2 500	120	300 000 €

9 – Emprunts et dettes financières

	<b>Garanties</b>	<b>Montant initial</b>	<b>Capital restant dû</b>
Emprunt BPO	Nantissement de 15 680 actions de 2 JPR	480 000 €	140 914 €
Emprunt SG	Nantissement de 42,60 % des actions de la SAS SAUBIMMO	1 200 000 €	808 589 €
Emprunt CA	Nantissement de 15% des actions de la SAS LOCAMID	525 000 €	377 607 €
Emprunt BPO		88 897€	82 332€

10 – Autres dettes

Toutes les dettes ont une exigibilité inférieure à 1 an sauf les autres emprunts et dettes auprès d'établissements financiers (cf tableau 2057).

**V. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS**

11- Engagements donnés

La société est caution solidaire des contrats de sa filiale Servi-Truck, notamment avec la société de produits pétroliers STELA afin de garantir les créances en cours au 31/12/2022.

- Fournisseur STELA.....55 000 €  
 -----  
 Total .....55 000 €

La société est caution solidaire d'un crédit de trésorerie auprès de la BNP de la société SAUBEAU, filiale de SAUBIMMO, à hauteur de 460 K€.

La société est caution solidaire d'un crédit de trésorerie auprès du BPACA de la société SAUBEAU, filiale de SAUBIMMO, à hauteur de 600 K€.

La société s'est portée caution solidaire sur l'emprunt souscrit par la SAS 2JPR auprès de la Société Générale à hauteur de 183 943 € en principal augmenté des intérêts, commissions, frais, accessoires.

12 - Crédit-bail

	<b>MATERIEL DE TRANSPORT</b>
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>	<b>67 253</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	
✓ Cumuls exercices antérieurs	
✓ Dotation de l'exercice	8 822
<b>TOTAL</b>	<b>8 822</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	
✓ Cumuls exercices antérieurs	
✓ Exercices	9 031
<b>TOTAL</b>	<b>9 031</b>
<b>REDEVANCES RESTANT A PAYER</b>	
✓ A 1 an au plus	13 546
✓ A plus d'1 an et 5 ans au plus	45 196
✓ A plus de 5 ans	
<b>TOTAL</b>	<b>58 742</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	
✓ A 1 an au plus	
✓ A plus d'1 an et 5 ans au plus	3 363
✓ A plus de 5 ans	
<b>TOTAL</b>	<b>3 363</b>

13- Effectif

L'effectif moyen sur l'année s'élève à 9 salariés.

**SOMMAIRE**

N° CERFA  
-----

**I. LIASSE FISCALE**

. Bilan actif	2050
. Bilan passif	2051
. Compte de résultat en liste	2052
. Compte de résultat en liste (suite)	2053
. Immobilisation	2054
. Tableau des écarts de réévaluation sur immobilisations amortissables	2054 bis
. Amortissement	2055
. Provision inscrites au bilan	2056
. Etat des échéances des créances & des dettes	2057
. Détermination du résultat fiscal	2058 A
. Déficit, Indemnités pour congés à payer et provision non déductibles	2058 B
. Affectation résultat & Renseignements divers	2058 C
. Détermination des plus et moins values	2059 A
. Affectation des plus-values à court terme et des plus-values de fusion ou d'apport	2059 B
. Suivi des moins-values à long terme	2059 C
. Réserve spéciale des plus-values à long terme	2059 D
. Réserve spéciale de provisions pour fluctuation des cours	
. Détermination de la valeur ajoutée produite au cours de l'exercice	2059 E
. Composition du capital social	2059 F
. Filiales et participations	2059 G

**II. ANNEXE**

. Annexe du plan comptable général 1982	1 à 6
---	-------

**III - DOCUMENTS**

. Détail de l'actif	
. Détail du passif	
. Détail du Compte de résultat	

SOMMAIRE

	ANNEXE AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT DU 01.01.2022 AU 31.12.2022	PAGE N°
	<b>I – FAITS MAJEURS DE L’EXERCICE</b>	1
	<b>II – REGLES ET METHODES COMPTABLES</b>	1-2
	<b>III – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE</b>	3
	<b>III – COMPLEMENTS D’INFORMATIONS</b>	3
1	Etat de l’actif immobilisé                      Tableau 2054	
2	Etat des amortissements                      Tableau 2055	
3	Etat des provisions                              Tableau 2056	
4	Etat des créances et des dettes              Tableau 2057	
5	Filiales et participations	3
6	Société consolidante	4
7	Charges à payer	4
8	Composition du capital social	4
9	Emprunts et dettes financières	5
10	Autres dettes	5
	<b>IV – ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS</b>	5
11	Engagements donnés	5-6
12	Effectif	6

**M.J.P.M. HOLDING**  
**Société par actions simplifiée**  
**au capital de 300 000 euros**  
**Siège social : 107 Avenue Jean Jaurès, 47200 MARMANDE**  
**405 296 062 RCS AGEN**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 JUIN 2023**

**Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022**

**TROISIÈME RÉSOLUTION**

L'Assemblée Générale décide d'imputer la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 2 687,49 euros **en totalité sur le compte "Autres réserves"**.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

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

**Certifié conforme**

**Le Président**  
**M. Thomas MONJALET**

