

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 : 2010 B 01641
Numéro SIREN : 525 140 729
Nom ou dénomination : 2JP FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 08/04/2024 sous le numéro de dépôt 6095

BILAN ACTIF

06095

	Exercice N 31/07/2023 12			Exercice N-1 31/07/2022 12	Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF						
Capital souscrit non appelé (I)						
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						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	33 326	23 927	9 399	15 897	-6 498	-40.88
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	256 391		256 391	256 391		
Créances rattachées à des participations	2 023		2 023	6 547	-4 524	-69.11
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
Total II	291 740	23 927	267 813	278 835	-11 022	-3.95
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	8 972		8 972	13 526	-4 555	-33.67
Autres créances	318		318	2 120	-1 802	-85.00
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	12 343		12 343	15 026	-2 683	-17.86
Charges constatées d'avance (3)						
Total III	21 633		21 633	30 672	-9 040	-29.47
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)	313 372	23 927	289 446	309 508	-20 062	-6.48

DÉPÔT DU
08 AVR. 2024
TRIBUNAL DE COMMERCE
DE RENNES

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

2 023

J.P.T.

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/07/2023	12	31/07/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 40 000)	40 000		40 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport						
	Ecart de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	4 000		4 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	105 360		79 107		26 253	33.19
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 224		30 253		-28 029	-92.65
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées	23 605		23 605				
Total I	175 190		176 966		-1 776	-1.00	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	59 186		80 772		-21 585	-26.72
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses	41 948		24 963		16 985	68.04
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908		4 184		-2 276	-54.40
	Dettes fiscales et sociales	11 213		22 624		-11 410	-50.44
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	114 256		132 542		-18 286	-13.80
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	289 446		309 508		-20 062	-6.48	

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

76 918

73 516

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/07/2023 12			Exercice N-1 31/07/2022 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens						
Production vendue de services	98 676		98 676	90 922	7 755	8.53
Chiffre d'affaires NET	98 676		98 676	90 922	7 755	8.53
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			3 899	4 671	-772	-16.53
Autres produits			1	2	-1	-39.51
Total des Produits d'exploitation (I)			102 576	95 594	6 982	7.30
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 *			7 932	7 534	398	5.28
Impôts, taxes et versements assimilés			992	999	-7	-0.70
Salaires et traitements			85 676	79 199	6 477	8.18
Charges sociales						
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			6 498	6 498		
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations						
Dotations aux provisions						
Autres charges			0	1	-1	-81.69
Total des Charges d'exploitation (II)			101 098	94 231	6 867	7.29
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 478	1 363	115	8.47
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 affectées à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1	
	31/07/2023	12	31/07/2022	12
			Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	2 757	30 000	-27 243	-90.81
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	228	123	105	85.79
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	2 986	30 123	-27 137	-90.09
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 240	1 147	1 093	95.23
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	2 240	1 147	1 093	95.23
2. Résultat financier (V-VI)	746	28 976	-28 230	-97.43
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	2 224	30 338	-28 114	-92.67
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII				
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		85	-85	-100.00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII		85	-85	-100.00
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)		-85	85	100.00
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	105 562	125 717	-20 155	-16.03
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	103 338	95 464	7 874	8.25
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 224	30 253	-28 029	-92.65

* 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

1 504

CABINET GEIREC

260

J.P.D

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Nous vous relatons les faits suivants :

- Il n'y a aucun salarié.
 - Le chiffre d'affaires s'élève à 98 676 Euros contre 90 922 Euros l'exercice précédent.
 - La société 2 JP Finances est la société tête d'un groupe fiscal intégré composé avec sa filiale à compter du 01/08/2011.
La convention fiscale privilégie la neutralité fiscale, à savoir que chaque société membre comptabilise l'impôt société comme si cette dernière n'était pas intégrée.
- L'économie d'impôt réalisée a été appréhendée par la société mère lors de sa constatation.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Nous n'avons aucun élément postérieur à la clôture de l'exercice et pouvant avoir une incidence sur le résultat à vous signaler.

- 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 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et suivants relatifs au plan comptable général modifié applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Matériel de transport	32 490		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	836		
TOTAL	33 326		
Autres participations	262 938		-4 524
TOTAL	262 938		-4 524
TOTAL GENERAL	296 264		-4 524

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Matériel de transport			32 490	32 490
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			836	836
TOTAL			33 326	33 326
Autres participations			258 414	258 414
TOTAL			258 414	258 414
TOTAL GENERAL			291 740	291 740

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Matériel de transport	16 593	6 498		23 091
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	836			836
TOTAL	17 429	6 498		23 927
TOTAL GENERAL	17 429	6 498		23 927

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Matériel de transport	6 498				
TOTAL	6 498				
TOTAL GENERAL	6 498				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	23 605				23 605
TOTAL	23 605				23 605
TOTAL GENERAL	23 605				23 605

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations	2 023	2 023	
Autres créances clients	8 972	8 972	
Taxe sur la valeur ajoutée	318	318	
TOTAL	11 312	11 312	

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	160	160		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	59 026	21 688	37 338	
Emprunts et dettes financières divers	38 854	38 854		
Fournisseurs et comptes rattachés	1 908	1 908		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	8 416	8 416		
Taxe sur la valeur ajoutée	2 273	2 273		
Autres impôts taxes et assimilés	524	524		
Groupe et associés	3 094	3 094		
TOTAL	114 256	76 918	37 338	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	21 535			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	10.0000	4 000			4 000

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/08/2022 au 31/07/2023

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Matériel de bureau et info	Linéaire	3 ans
Matériel de transports	Linéaire	5 ans

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.

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.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 908
Dettes fiscales et sociales	6 905
Total	8 973

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Dettes garanties par des sûretés réelles

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61 232
Total	61 232

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : 01/03/2018
 Montant initial de cette garantie : 105 000
 Montant restant dû en capital : 46 112
 Date de fin d'échéance de la garantie : 01/03/2026
 Nature de la sûreté réelle : Nantissement des 500 actions de BATISOL

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

SARL 2 JP FINANCES
35000 RENNES

Page : 10

Société	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- SARL BATISOL	7 622	24 685	100.00	231 787	231 787		38 855	2 312 473	24 586		
- SCI BATI IMMO	1 000		99.90	999	999	2 023		38 663	13 172		
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

JP

SARL 2JP FINANCES

265 RUE DE NANTES

35000 RENNES

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01.08.2022 au 31.07.2023

↪ BILAN ACTIF

↪ BILAN PASSIF

↪ COMPTE DE RESULTAT

↪ ANNEXES

CERTIFIÉ CONFORME

JPJ

2JP FINANCES
Société à responsabilité limitée
au capital de 40 000 euros
Siège social : 265 RUE DE NANTES
35200 RENNES
525 140 729 RCS RENNES

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE DU 31 JANVIER 2024

**DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JUILLET 2023**

DEUXIÈME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 juillet 2023 s'élevant à **2 223,97 euros** de la manière suivante :

- **Distribution de dividendes** 2 223,97 euros

De plus, l'associé unique décide de prélever sur les réserves de la manière suivante :

- **Prélèvement sur le compte "Autres Réserves"** 5 776,03 euros

Ainsi, les sommes distribuables s'élevant ainsi à 8 000,00 euros. Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 juillet 2023 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 8 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Rappel des dividendes antérieurement distribués :

Pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, je prends acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice du 31/07/2022

- **Dividende global distribué**4 000,00 euros
Soit 1 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 000 euros

Exercice du 31/07/2021

- Dividende global distribué8 000,00 euros
Soit 2 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 8 000 euros

Exercice du 31/07/2020

- Dividende global distribué4 000,00 euros
Soit 1 euro par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 4 000 euros

Certifié conforme

Jean-Philippe JEZEQUEL
Associé Unique et Gérant

