

► **Jean-François Béthus**
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► **Dominique Da Ros**
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► **Jean-Michel Veyssieres**
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

SARL JV HOLDING

SIREN : 895332195

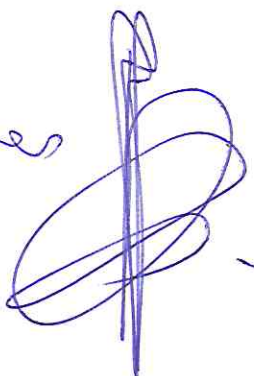
Plaine de Gamel

47300 VILLENEUVE SUR LOT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Certifier conforme



4 place du marché - 47200 Marmande
Tél. 05 53 83 45 82 - Fax. 05 53 83 68 81
www.bdm-walterfrance.com - E-mail : info@bdm-walterfrance.com

BDM EXPERTISE ET CONSEILS
Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Aquitaine
SARL au capital de 1 137 000 € - N° intracommunautaire FR46502218449 - Siret 502 218 449 00028 - Code NAF 6920 Z





Compte de résultat



Compte de Résultat ^{1/2}

		30/06/2023	30/06/2022
		12 mois	16 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	France	Exportation	
	Ventes de marchandises		
	Production vendue (Biens)		
	Production vendue (Services et Travaux)	215 970,96	215 970,96
	Montant net du chiffre d'affaires	215 970,96	215 970,96
	Production stockée		
	Production immobilisée		
	Subventions d'exploitation		
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges		
	Autres produits	2,44	0,66
Total des produits d'exploitation (1)		215 973,40	243 487,28
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises		
	Variation de stock		
	Achats de matières et autres approvisionnements		
	Variation de stock		
	Autres achats et charges externes	19 684,52	16 485,14
	Impôts, taxes et versements assimilés	55,00	
	Salaires et traitements	129 588,80	120 000,00
	Charges sociales du personnel		
	Cotisations personnelles de l'exploitant		63 053,92
	Dotations aux amortissements :		
	- sur immobilisations		
	- charges d'exploitation à répartir		
	Dotations aux dépréciations :		
	- sur immobilisations		
	- sur actif circulant		
	Dotations aux provisions		
	Autres charges	0,40	37,00
Total des charges d'exploitation (2)		149 328,72	199 576,06
RESULTAT D'EXPLOITATION		66 644,68	43 911,22





Compte de Résultat ^{2/2}

		30/06/2023	30/06/2022
RESULTAT D'EXPLOITATION		66 644,68	43 911,22
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	9 873,90	11 857,61
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		9 873,90	11 857,61
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	16 333,30	15 347,18
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 333,30	15 347,18
RESULTAT FINANCIER		(6 459,40)	(3 489,57)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		60 185,28	40 421,65
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles		
RESULTAT EXCEPTIONNEL			
PARTICIPATION DES SALAIRES			
IMPOTS SUR LES BENEFICES		10 796,00	6 063,00
TOTAL DES PRODUITS		225 847,30	255 344,89
TOTAL DES CHARGES		176 458,02	220 986,24
RESULTAT DE L'EXERCICE		49 389,28	34 358,65
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			



► **Jean-François Béthus**
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► **Dominique Da Ros**
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► **Jean-Michel Veyssieres**
Expert Comptable - Commissaire aux comptes

SARL JV HOLDING

SIREN : 895332195

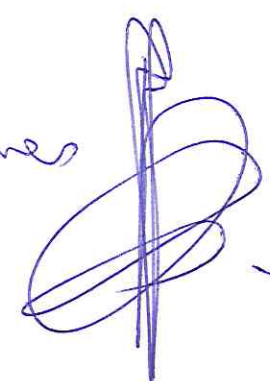
Plaine de Gamel

47300 VILLENEUVE SUR LOT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

certifiés conformes



4 place du marché - 47200 Marmande
Tél. 05 53 83 45 82 - Fax. 05 53 83 68 81
www.bdm-walterfrance.com - E-mail : info@bdm-walterfrance.com

BDM EXPERTISE ET CONSEILS
Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Aquitaine
SARL au capital de 1 137 000 € - N° intracommunautaire FR46502218449 - Siret 502 218 449 00028 - Code NAF 6920 Z





Bilan





Bilan Actif

		30/06/2023			30/06/2022
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (I)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	2 598 879,76		2 598 879,76	2 598 879,76
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés	300,00		300,00	300,00
	Prêts	2 500,00		2 500,00	
	Autres immobilisations financières				
TOTAL (II)		2 601 679,76		2 601 679,76	2 599 179,76
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				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés				
	Autres créances	23 139,53		23 139,53	12 374,68
	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	93 388,60		93 388,60	130 669,09
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	1 250,00		1 250,00	
	TOTAL (III)	117 778,13		117 778,13	143 043,77
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 719 457,89		2 719 457,89	2 742 223,53
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an				2 500,00	
(3) dont créances à plus d'un an					



Bilan Passif

		30/06/2023	30/06/2022
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	1 599 140,00	1 599 140,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	1 718,00	
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées	17 640,65	
	Autres réserves		
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	49 389,28	34 358,65
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
Total des capitaux propres		1 667 887,93	1 633 498,65
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	999 999,76	999 999,76
	Emprunts et dettes financières divers (3)	1 666,20	542,12
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600,00	1 554,00
	Dettes fiscales et sociales	49 304,00	106 629,00
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
Total des dettes		1 051 569,96	1 108 724,88
	Ecart de conversion passif		
TOTAL PASSIF		2 719 457,89	2 742 223,53
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		49 389,28	34 358,65
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		1 051 569,96	1 108 724,88
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			
(3) Dont emprunts participatifs			

JV HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 1 599 140 euros
Siège social : Plaine de Gamel
47300 VILLENEUVE SUR LOT
895 332 195 RCS AGEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 DÉCEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 49 389,28 euros de la manière suivante :

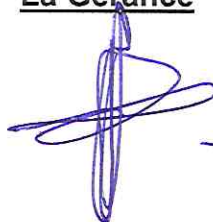
Bénéfice de l'exercice	49 389,28 euros
A la réserve légale	2 469,46 euros
Solde	46 919,82 euros

En totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 64 560,47 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués depuis la constitution de la Société ont été les suivants :

- Exercice clos le 30 juin 2022 :
15 000,00 euros, soit 0,09 euros par titre.
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 15 000,00 euros.

Certifié conforme
La Gérance



► **Jean-François Béthus**

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► **Dominique Da Ros**

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

► **Jean-Michel Veyssieres**

Expert Comptable - Commissaire aux comptes

SARL JV HOLDING

SIREN : 895332195

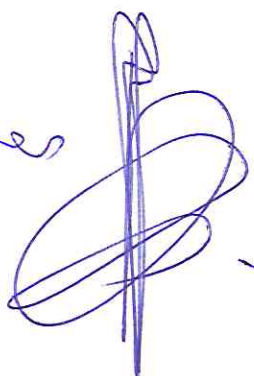
Plaine de Gamel

47300 VILLENEUVE SUR LOT

COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/07/2022 au 30/06/2023

Certifier conforme



4 place du marché - 47200 Marmande
Tél. 05 53 83 45 82 - Fax. 05 53 83 68 81
www.bdm-walterfrance.com - E-mail : info@bdm-walterfrance.com

BDM EXPERTISE ET CONSEILS

Société d'expertise comptable inscrite à l'Ordre des Experts Comptables d'Aquitaine

SARL au capital de 1 137 000 € - N° intracommunautaire FR46502218449 - Siret 502 218 449 00028 - Code NAF 6920 Z





ANNEXE

Immobilisations

		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice			Valeurs brutes au 30/06/2023
			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. agencé aménagement					
	Instal technique, matériel outillage industriels					
	Instal., agencement, aménagement divers					
	Matériel de transport					
	Matériel de bureau, informatique et mobilier					
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES						
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence					
	Autres participations	2 598 879,76				2 598 879,76
	Autres titres immobilisés	300,00				300,00
	Prêts et autres immobilisations financières			2 500,00		2 500,00
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 599 179,76		2 500,00		2 601 679,76
TOTAL		2 599 179,76		2 500,00		2 601 679,76

Amortissements

Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/06/2023
	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				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier				
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
TOTAL					

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Différentiel de durée et	Dotations		Différentiel de durée et	Reprises		Mouvement des amortis- ment à la fin de l'exercice
	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne		Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionne	

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 Agencet 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

		30/06/2023	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts	2 500,00	2 500,00	
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 417,85	1 417,85	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	21 721,68	21 721,68	
	Charges constatées d'avances	1 250,00	1 250,00	
TOTAL DES CREANCES		26 889,53	26 889,53	
Prêts accordés en cours d'exercice		2 500,00		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/06/2023	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				
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	999 999,76	999 999,76		
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	600,00	600,00		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	16 419,00	16 419,00		
	Impôts sur les bénéfices	7 274,00	7 274,00		
	Taxes sur la valeur ajoutée	25 611,00	25 611,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés	1 666,20	1 666,20		
	Autres dettes				
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
TOTAL DES DETTES		1 051 569,96	1 051 569,96		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice					
Emprunts dettes associés (personnes physiques)		1 666,20			



Produits à recevoir (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients				
Autres créances				
TOTAL				

--



Charges à payer (avec détail)

	30/06/2023	30/06/2022	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	600		600	
Dettes fiscales et sociales	16 419	54 000	(37 581)	-69,59
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	17 019	54 000	(36 981)	-68,48



Charges et Produits constatés d'avance

	30/06/2023	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		1 250,00	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		1 250,00	



Capital social

		30/06/2023	Nom bre	Val. Nom inale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		159 914,00	10,0000	1 599 140,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		159 914,00	10,0000	1 599 140,00