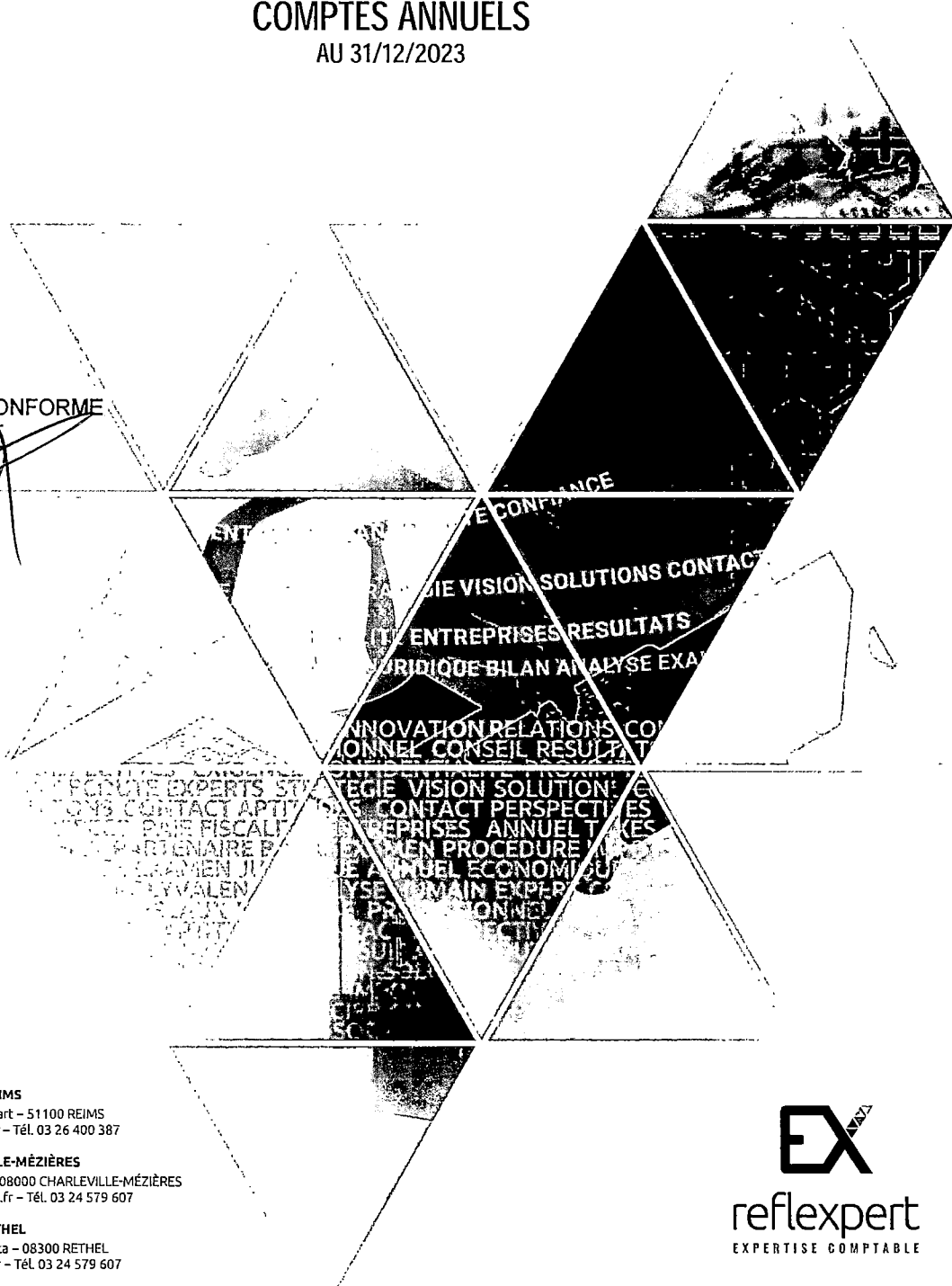


Bordereau attestant l'exactitude des informations - REIMS - 5103 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 02/07/2024 - 4682 - 2005 B 00040 - 480 444 561 - JOSHUA

JOSHUA

COMPTES ANNUELS AU 31/12/2023

COPIE CERTIFIEE CONFORME
LE GERANT



REIMS
1 rue René Francart – 51100 REIMS
reims@reflexpert.fr – Tél. 03 26 400 387

CHARLEVILLE-MÉZIÈRES
20 avenue Charles de Gaulle – 08000 CHARLEVILLE-MÉZIÈRES
charleville@reflexpert.fr – Tél. 03 24 579 607

RETHEL
4 avenue Gambetta – 08300 RETHEL
rethel@reflexpert.fr – Tél. 03 24 579 607

EX
reflexpert
EXPERTISE COMPTABLE

Liase 24 IS RN

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

①

BILAN — ACTIF

DGFIP N° 2050-SD 2024

Désignation de l'entreprise :		JOSHUA		1 1 2		
Adresse de l'entreprise :		ENTREE DE LA GARENNE 51500 CHAMERY		Durée de l'exercice précédent * 1 1 2		
Numéro SIRET * 4 8 0 4 4 4 5 6 1 0 0 0 2 5				Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N clos le 13 1 1 2 2 10 2 13		
		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		
	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	9 069	AU	2 131	6 938
Immobilisations en cours	AV		AW			
Avances et acomptes	AX		AY			
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
Autres participations	CU	1 249 452	CV	51 002	1 198 450	
Créances rattachées à des participations	BB	70 509	BC		70 509	
Autres titres immobilisés	BD		BE			
Prêts	BF		BG			
Autres immobilisations financières *	BH	94	BI		94	
TOTAL (II)		BJ	1 329 124	BK	53 133	1 275 991
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		
Avances et acomptes versés sur commandes	BV	1 550	BW		1 550	
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	86 317	BY		86 317	
Autres créances (3)	BZ	42 918	CA		42 918	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD		CE			
Disponibilités	CF	1 726	CG		1 726	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	567	CI		567	
TOTAL (III)		CJ	133 078	CK		133 078
ACTIF CIRCULANT DIVERS Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	1 462 202	LA	53 133	1 409 069
Retenues : (1) Dont droit au bail :		CP		(3) Part à plus d'un an :	CR	
Clause de réserve de propriété : *		Stocks :		Créances :		

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

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

②

BILAN — PASSIF avant répartition

DGFIP N° 2051-SD 2024

Désignation de l'entreprise		JOSHUA		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :15.000...)	DA	15 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	1 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ)	DG	940 394		
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(2 105)		
	Subventions d'investissement	DJ			
Provisions réglementées *	DK				
	TOTAL (I)	DL	954 788		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	11		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI)	DV	425 022		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	9 492		
	Dettes fiscales et sociales	DY	19 756		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA				
Compte réglé	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	TOTAL (IV)	EC	454 281		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 409 069		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IF			
	(2) Dont {	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	IE			
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	IF	454 281		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	IH	11			

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

3

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général de l'impôt)

Désignation de l'entreprise :		JOSHUA		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N					
		France		Espontions et livraisons intracommunautaires	Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB	FC		
	Production vendue	} biens *	FD		FE	FF	
			} services *	FG	278 936	FH	FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		278 936	FK	FL	278 936
	Production stockée *				FM		
	Production immobilisée *				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)				FP	78 622	
	Autres produits (1) (11)				FQ	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	357 560
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	69 647
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	17 504
	Salaires et traitements *					FY	149 741
	Charges sociales (10)					FZ	104 612
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements * (dont fonds de commerce HNS		3 190 815)	GA	332
			- dotations aux provisions			GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	17
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	341 854	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	15 706
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					(III)	GH
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					(IV)	GI
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	2 043
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	111 110
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	29 796
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
Total des produits financiers (V)					GP	142 949	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	20 002
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	130 898
	Différences négatives de change					GS	1
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
Total des charges financières (VI)					GU	150 901	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (IV - VI)						GV	(7 953)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	7 753

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

(RIS-V01S - voir tableau n° 2052) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053-SD 2024

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		JOSHUA		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	4 219	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	4 219	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			IF	14 796	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	14 796	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)				HI	(10 577)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			IJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	(719)		
TOTAL DES PRODUITS (1 + III + V + VII)				HL	504 728	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	506 833	
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – total des charges)				HN	(2 105)	
RENNVOIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont produits de locations immobilières			HY	
		Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IG	
	(3)	Dont – Crédit-bail mobilier *			HP	
		Dont – Crédit-bail immobilier			IQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)			IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées			IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.L.)			IIX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	78 622
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)			A2	104 612
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives			A6	56 460	
	Dont cotisations facultatives Madelin			A7	56 460	
(13)	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite			A8		
	Dont cotisations obligatoires			A9	48 152	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
CRÉDITS IMMO				14 796		
REGULARISATIONS DIVERSES					4 219	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N-1		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

SAGE Experts-comptables Janvier 2024

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

Annexes 24**JOSHUA****ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 409 068,85 E.

Le résultat net comptable est une perte de 2 105,30 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/05/2024 par le dirigeant.

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- Immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- Immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION :

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENT DE METHODE DE PRESENTATION :

Aucun changement notable de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2023 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels.

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**2.1 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

La société a opté pour le régime fiscal des groupes de sociétés (articles 223A à U du CGI).

Selon les termes de la convention d'intégration fiscale en place, chaque filiale support l'impôt à l'identique du régime de droit commun. La différence constatée entre l'impôt comptabilisé annuellement et l'impôt reçu en terme de trésorerie au sein de la société intégrante est enregistrée en produit ou charge d'intégration fiscale.

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF**3.1 - Actif immobilisé**

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 1 329 124 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	2 886	6 183		9 069
Immobilisations financières	1 329 453	50 000	14 796	1 320 055
TOTAL	1 332 339	56 183	14 796	1 329 124

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 53 133 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	1 799	332		2 131
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières	60 796			51 002
TOTAL	62 595	332		53 133

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Mobiliers	1 528	431	1 097	10 ans
Oeuvres d'art, sculptures, tableau	5 500	0	5 500	Non amortiss.
Materiel de bureau et informatiqu	2 041	1 700	341	3 ans
TOTAL	9 069	2 131	6 938	

3.2 - Etat des créances = 200 405 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	70 604		70 604
Actif circulant & charges d'avance	129 801	129 801	
TOTAL	200 405	129 801	70 604

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Produits à recevoir par postes du bilan = 71 100 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	70 894
Autres créances	206
Disponibilités	
TOTAL	71 100

3.4 - Charges constatées d'avance = 567 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF**4.1 - Capital social = 15 000 E**

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1500	10,00	15 000
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1500	10,00	15 000

4.2 - Etat des dettes = 454 281 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	11	11		
Dettes financières diverses	425 022	425 022		
Fournisseurs	9 492	9 492		
Dettes fiscales & sociales	19 756	19 756		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	454 281	454 281		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 5 610 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	11
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	5 599
Dettes fiscales & sociales	
Autres dettes	
TOTAL	5 610

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 278 936 E**

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	278 936	100,00 %
TOTAL	278 936	100,00 %

5.2 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

JOSHUA**ANNEXE**

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

6 - AUTRES INFORMATIONS**6.1 - Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

JOSHUA

ANNEXE

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Aux comptes annuels présentée en Euro

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Produits à recevoir = 71 100 E

Produits à recevoir		Montant
Clients et comptes rattachés :		70 894
	Clients produits non factures	70 894
Autres créances :		206
	Produits à recevoir	206
	TOTAL	71 100

8.2 - Charges constatées d'avance = 567 E

Charges constatées d'avance		Montant
	Charges constatees d'avance	567
	TOTAL	567

8.3 - Charges à payer = 5 610 E

Charges à payer		Montant
Emprunts & dettes auprès des établissements de crédit :		11
	Interets courus a payer	11
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :		5 599
	Fourn. fact.non parvenues	5 599
	TOTAL	5 610

JOSHUA

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Période du 01/01/2023 au 31/12/2023

Présenté en Euro

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et Participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consentis par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex.
A - Renseignements détaillés concernant les filiales & particip.										
- Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
HORIZONS	40 000	778 241	100	564 250	564 250			1 185 898	-4 238	
SCI MARQUE JAUNE	1 524	699 172	99	254 200	254 200			140 949	51 161	
SARL WE ARE CLOVIS	1 000	96 160	100	149 000	149 000			67 826	14 859	
SCI MISS VANDERO	38 500	-471 370	97	150 000	150 000			32 400	-92 460	
- Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS DIFFUSION 15-1	100 000		25	25 000	25 000					
SCI DES COTEAUX	9 000		33	3 000	3 000					
ASTRA MANAGEMENT	2 000		25	14 796	14 796					
SCI SUBLIM	9 000		33	3 000	3 000					
B - Renseignements globaux concernant les autres filiales & particip.										
- Filiales non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										
- Participations non reprises en A:										
a) Françaises										
b) Etrangères										

Observations complémentaires