

Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 12/07/2024 - 3591 - 2004 B 00102 - 452 465 743 - JACKMOON

BILAN ACTIF

2024 B. 102
POUR VALOIR PROCES-VERBAL
DE DÉPÔT
SOUS LE N°
1024/3591
LE 19/01/2024
LE GREFFIER DU TRIBUNAL

ACTIF	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%	
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	60 000		60 000	60 000			
Constructions	695 286	108 073	587 213	615 768	-28 556	-4.64	
Installations techniques, matériel et outillage							
Autres immobilisations corporelles	30 018	14 002	16 016	21 416	-5 400	-25.21	
Immobilisations en cours	171 940		171 940		171 940		
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	2 399 360	400	2 398 960	1 629 460	769 500	47.22	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	280		280	280			
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	3 356 883	122 475	3 234 408	2 326 924	907 484	39.00	
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	6 674		6 674	56 187	-49 513	-88.12	
Autres créances	2 669 231	59 393	2 609 838	3 222 733	-612 894	-19.02	
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	2 026 164	17 732	2 008 432	8 377	2 000 055	NS	
Disponibilités	4 575 955		4 575 955	263 306	4 312 648	NS	
Charges constatées d'avance (3)	74 430		74 430	49 310	25 120	50.94	
Total III	9 352 454	77 125	9 275 330	3 599 912	5 675 417	157.65	
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)	12 709 337	199 600	12 509 738	5 926 836	6 582 902	111.07	

(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	
		31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé :) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	1 000 000		1 000 000			
	Réserves						
	Réserve légale	100 000		100 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées	2 177 335		1 234 144		943 191	76.42
	Autres réserves						
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	7 067 913		1 393 191		5 674 721	407.32
	Subventions d'investissement	46 797		46 797			
	Provisions réglementées						
Total I	10 392 044		3 774 132		6 617 913	175.35	
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	1 025 566		1 154 995		-129 429	-11.21
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	135		16		119	743.25
	Concours bancaires courants	955 904		807 752		148 152	18.34
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 409		15 958		451	2.83
	Dettes fiscales et sociales	117 393		171 696		-54 303	-31.63
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes	2 287		2 287				
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 117 693		2 152 704		-35 011	-1.63
	Ecart de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	12 509 738		5 926 836		6 582 902	111.07	

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

1 224 767 1 509 060

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2023 12			Exercice N-1 31/12/2022 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services	237 008		237 008	327 763		-90 755	-27.69
Chiffre d'affaires NET	237 008		237 008	327 763		-90 755	-27.69
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation						12 059	82.90
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			26 605	14 546		1 753	NS
Autres produits			1 756	3			
Total des Produits d'exploitation (I)			265 369	342 313		-76 943	-22.48
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 *			409 590	64 543		345 047	534.60
Impôts, taxes et versements assimilés			14 398	9 844		4 554	46.26
Salaires et traitements			40 037	82 280		-42 243	-51.34
Charges sociales			16 819	49 644		-32 825	-66.12
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			33 955	31 181		2 774	8.90
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges			2	6		-4	-67.01
Total des Charges d'exploitation (II)			514 801	237 499		277 303	116.76
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			-249 432	104 814		-354 246	-337.98
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	
	31/12/2023	12	31/12/2022	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)	1 020 465		1 309 662		-289 198	-22.08
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)					65 101	201.77
Autres intérêts et produits assimilés (3)	97 365		32 264		-9 530	-99.42
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	56		9 586			
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 117 886		1 351 512		-233 627	-17.29
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions					8 435	31.79
Intérêts et charges assimilées (4)	34 967		26 532			
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	34 967		26 532		8 435	31.79
2. Résultat financier (V-VI)	1 082 918		1 324 980		-242 062	-18.27
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	833 486		1 429 794		-596 308	-41.71
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion					6 632 963	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	6 666 667		33 704			
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	6 666 667		33 704		6 632 963	NS
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	104 464		250		104 214	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	243 500		18 665		224 835	NS
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			3 172		-3 172	-100.00
Total VIII	347 964		22 087		325 878	NS
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	6 318 702		11 617		6 307 085	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)					36 056	74.77
Impôts sur les bénéfices (X)	84 276		48 220			
Total des produits (I+III+V+VII)	8 049 921		1 727 529		6 322 393	365.98
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	982 009		334 337		647 672	193.72
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	7 067 913		1 393 191		5 674 721	407.32

* 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

771 844

CECOM Experts-comptables

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 12 509 737.63 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 237 008.31 Euros et dégageant un bénéfice de 7 067 912.54 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

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 01/01/2023 au 31/12/2023

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	315 286		
Matériel de transport	19 950		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	10 067		171 940
Immobilisations corporelles en cours			171 940
TOTAL	785 304		171 940
Autres participations	1 629 860		1 013 000
Autres titres immobilisés	280		
TOTAL	1 630 140		1 013 000
TOTAL GENERAL	2 415 443		1 184 940

	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
Immobilisations corporelles en cours			171 940	171 940
TOTAL			957 243	957 243
Autres participations		243 500	2 399 360	2 399 360
Autres titres immobilisés			280	280
TOTAL		243 500	2 399 640	2 399 640
TOTAL GENERAL		243 500	3 356 883	3 356 883

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	51 078	11 780		62 857
Installations générales agencements aménagements constr.	28 440	16 776		45 216
Matériel de transport	1 270	3 990		5 260
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 332	1 410		8 742
TOTAL	88 120	33 955		122 075
TOTAL GENERAL	88 120	33 955		122 075

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	3 990				
Matériel de bureau informatique mobilier	1 410				
TOTAL	33 955				
TOTAL GENERAL	33 955				

Etat des provisions

Provisions réglementées	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Amortissements dérogatoires	46 797				46 797
TOTAL	46 797				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	400				400
Autres provisions pour dépréciation	77 180		56		77 125
TOTAL	77 580		56		77 525
TOTAL GENERAL	124 377		56		124 322
Dont dotations et reprises financières			56		

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	6 674	6 674	
Taxe sur la valeur ajoutée	60 657	60 657	
Groupe et associés	2 608 574	2 608 574	
Charges constatées d'avance	74 430	74 430	
TOTAL	2 750 336	2 750 336	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2023 au 31/12/2023

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	1 159	1 159		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 024 542	131 616	549 920	343 006
Fournisseurs et comptes rattachés	16 409	16 409		
Personnel et comptes rattachés	1 070	1 070		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 782	3 782		
Impôts sur les bénéfices	36 055	36 055		
Taxe sur la valeur ajoutée	7 916	7 916		
Autres impôts taxes et assimilés	68 570	68 570		
Groupe et associés	955 904	955 904		
Autres dettes	2 287	2 287		
TOTAL	2 117 693	1 224 767	549 920	343 006
Emprunts remboursés en cours d'exercice	129 351			

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 01/01/2023 au 31/12/2023

- 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

	Montant garanti
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	1 024 542
Total	1 024 542

Détail des dettes garanties par des sûretés réelles

Emprunt du : CREDIT MUTUEL
 Montant initial de cette garantie : 459 500
 Montant restant dû en capital : 215 274
 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 : 218 356
 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 : 347 069
 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 : 243 842
 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 01/01/2023 au 31/12/2023

Engagements financiers

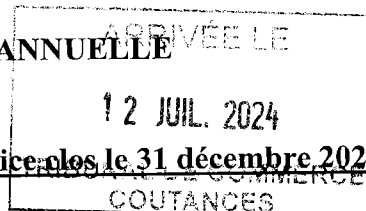
Engagements donnés

Autres engagements donnés :		1 978 243
CAUTION AU RPROFIT CA/TERLOG	86 266	
CAUTION AU PROFIT CA/EDFRAY	315 000	
CAUTION AU PROFIT CA/SCI MPF	223 310	
CAUTION AU PROFIT CA/LACDAF	223 167	
CAUTION AU PROFIT SG/EDFRAY (CREDIT + DECOUV	530 000	
CAUTION AU PROFIT SG/LACDAF CREDIT + DECOUV.	200 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/LACTAF TOUS ENGAGEMENT	88 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/KADODIS TOUS ENGAGEMENT	75 000	
CAUTION AU PROFIT BPGO/EDFRAY TOUS ENGAGEMENT	125 000	
CAUTION AU RPROFIT CA/GESMA HOLDING (GAP)	112 500	
Total (1)		1 978 243
(1) Dont concernant les filiales		1 865 743

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

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2024



Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 7 067 912,54 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	7 067 912,54 euros
A titre de dividendes	250 000,00 euros
Soit 62,50 euros par action	
Le solde	6 817 912,54 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 8 995 247,45 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2023 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 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

Exercice clos le 31 décembre 2022 : 450 000,00 euros, soit 112,50 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 450 000,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUIN 2024

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

Certifié conforme
Le Président
Jacky LACOTTE