

Bordereau attestant l'exactitude des informations - RENNES - 3501 - Documents comptables (B-S) - Dépôt le 24/07/2024 - 14055 - 2018 B 00839 - 839 006 970 - JMB HOLDING

14055

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net	
	①		②		31/12/2023 ③	31/12/2022 ④
Immobilisations incorporelles :						
- Fonds commercial	010		012			
- Autres	014		016			
Immobilisations corporelles	028		030			
Immobilisations financières (1)	040	555 002	042		555 002	555 002
(5) TOTAL I	044	555 002	048		555 002	555 002
Stocks matières premières, appro., en cours de production	050		052			
Stocks marchandises	060		062			
Avances et acomptes versés sur commandes	064		066			
Créances clients et comptes rattachés (2)	068	24 000	070		24 000	42 000
Autres créances (3)	072	8 510	074		8 510	784
Valeurs mobilières de placement	080		082			
Disponibilités	084	114 793	086		114 793	91 154
Charges constatées d'avance	092		094			
TOTAL II	096	147 303	098		147 303	133 938
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	702 305	112		702 305	688 940

PASSIF	31/12/2023		31/12/2022	
Capital social ou individuel	120	20 000		20 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	2 388		2 388
Réserves règlementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131	261 937		137 775
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	107 721		124 162
Subventions d'investissement	137			
Provisions règlementées	140			
TOTAL I	142	392 046		284 325
Provisions pour risques et charges	TOTAL II	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156	249 061		315 863
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	1 740		1 590
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	3 600	172	8 598
Comptes courants d'associés	173	50 860		67 086
Autres dettes	175			
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	310 259		404 615
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	702 305		688 940

Renvois :

(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	1 240	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184

② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

Exercice clos le 31/12/2023

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE		31/12/2023	31/12/2022
Ventes de marchandises	209	210	
Production vendue biens	215	214	
Production vendue services	217	218	236 000
Production stockée		222	
Production immobilisée		224	
Subventions d'exploitation reçues		226	
Autres produits		230	
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)		232	251 001
Achats de marchandises (y compris droits de douane)		234	
Variation de stock (marchandises)		236	
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)		238	
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)		240	
Autres charges externes (dont crédit-bail mobilier	immobilier	242	3 739
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE	243	244	
Rémunérations du personnel		250	89 000
Charges sociales		252	39 398
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)	255	254	
Dotations aux provisions		256	
Autres charges : - Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger	259	262	3 868
- Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles			
Total des charges d'exploitation (II)		264	132 138
1 - Résultat d'exploitation (I - II)		270	116 332
Produits financiers	III	280	24 000
Produits exceptionnels	IV	290	
Charges financières	V	294	3 381
Charges exceptionnelles : - Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.)	VI	300	
- Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquiés D)			
Impôts sur les bénéfices	VII	306	16 761
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)		310	124 162
B - RÉSULTAT FISCAL	Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)	312	107 721
Rémunérations et avantages personnels non déductibles		316	
Amortissements excédentaires et autres amortissements non déductibles		318	
Provisions non déductibles		322	
Impôts et taxes non déductibles		324	16 761
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247	Ecart de valeurs liquidatives sur OPC	248
Fraction des loyers versés dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option (Part de loyers dispensés de réintégration)	249	251	1 200
Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999	
Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime			997
Déductions			
Entreprise nouvelle (art. 44 sexies)	986	ZFU - Territoire entrepreneur (art. 44 octies A)	987
Zone de restructuration de la défense (art. 44 terdec.)	127	Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)	138
Reprise d'entreprise en difficulté (art. 44 septies)	981	Jeune entreprise innovante (art. 44 sexies A)	989
Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)	991	Zone de développement prioritaire (art. 44 septdec.)	993
Bassin urbain à dynamiser (art. 44 sexdecies)	992	Zone franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)	345
Investissement et souscription outre-mer	344		
Divers, dont :			
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies)	655	Créance report en arrière du déficit	346
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies A)	643	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies B)	645
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies C)	647	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies D)	648
Déduction exceptionnelle (art. 39 decies G)	649	Déduction exceptionnelle (art. 39 decies F)	990
		Déduction exceptionnelle simulateur de conduite (art. 39 decies E)	641
Résultat fiscal avant imputation des déficits antérieurs	Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	352	84 044
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)		356	
Déficits antérieurs reportables (dont imputés sur le résultat)			360
Résultat fiscal après imputation des déficits	Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2	370	84 044

Règles et méthodes comptables

(Articles R. 123-195 et R. 123-197 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total du bilan avant répartition est de 702 305 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 107 721 Euros.

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

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

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Méthode des coûts historiques

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont évaluées au coût d'acquisition. Un test de dépréciation est réalisé afin de comptabiliser une éventuelle dépréciation.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Effectif moyen

Catégories de salariés	Effectif	Effectif N-1
Cadres		
Agents de maîtrise & techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL		

Commentaire

Composition du capital Social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1-Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	2 000	10.00000	20 000
2-Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice			
3-Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice			
4-Actions ou parts sociales composant le capital social à la fin de l'exercice (1+2-3)	2 000	10.00000	20 000

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
			Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		554 987		554 987
Autres titres immobilisés		15		15
Prêts et autres immobilisations financières				
		555 002		555 002
	TOTAL GENERAL			555 002

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles				
	TOTAL			
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers				
Mat. de transport				
Mat. de bureau et info., mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
	TOTAL			
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations		554 987	554 987	
Autres titres immobilisés		15	15	
Prêts et autres immobilisations financières				
		555 002	555 002	
	TOTAL GENERAL		555 002	555 002

Etat des provisions et dépréciations

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglémentées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges					
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
TOTAL II					
Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours					
Sur comptes clients					
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III					
TOTAL GENERAL (I+II+III)					
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	24 000	24 000	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	6 961	6 961	
Taxe sur la valeur ajoutée	309	309	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 240	1 240	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
	TOTAL	32 510	32 510

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabs de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	249 061	67 228	181 833	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 740	1 740		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	998	998		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 600	7 600		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	50 860	50 860		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	310 259	128 426	181 833	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques

66 802

44 377

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	214	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 740	1 590
Dettes fiscales et sociales	998	8 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 952	10 458

Détail des charges à payer

Charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2023	31/12/2022
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	214	
455800 Assoc.cpts.cour.int.cour.	214	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 740	1 590
408100 FOURN. FACT.NON PARVENUES	1 740	1 590
Dettes fiscales et sociales	998	8 868
438600 Autr.charg.social.a payer	998	8 868
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	2 952	10 458

Produits et charges constatés d'avance

	Exercice clos le	Exercice clos le
Produits constatés d'avance	31/12/2023	31/12/2022
Produits d'exploitation		
Produits financiers		
Produits exceptionnels		
TOTAL		

	Exercice clos le	Exercice clos le
Charges constatées d'avance	31/12/2023	31/12/2022
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
TOTAL		

JMB HOLDING
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : Le Planty
35150 CORPS NUDES
839006970 RCS RENNES

**DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 24 JUIN 2024**

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

DEUXIEME DÉCISION

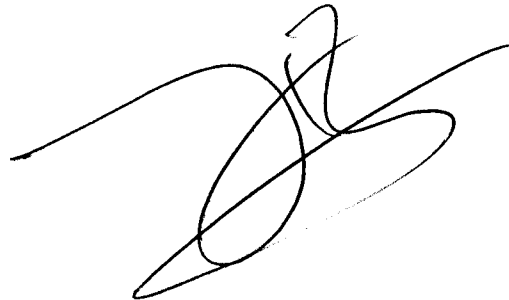
L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 107 720,73 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 107 720,73 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 369 657,80 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

**Certifié conforme
La Gérance**

A handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke extending to the right.