

EURL JACQUEMART FINANCES

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE NUNGESSER ET COLI

86100 CHATELLERAULT

SIRET : 88341418700020



Copie certifiée
conforme le 26.06.24

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

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2023 au 31/12/2023		Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
	France	Exportation	Total
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue de biens			
Production vendue de services	27 955		27 955
Chiffre d'affaires Net	27 955		27 955
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation reçues			
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			
Autres produits			
	TOTAL (I)		27 955
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)			
Autres achats et charges externes *			6 415
Impôts, taxes et versements assimilés			361
Salaires et traitements			
Charges sociales			1 180
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 383
Dotations aux dépréciations des immobilisations			
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			42
	TOTAL (II)		21 339
* Y compris :			
- Redevances de crédit-bail mobilier			
- Redevances de crédit-bail immobilier			
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			6 616
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
Produits financiers			
Produits financiers de participation (3)			16 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	TOTAL (V)		16 000
Charges financières			
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			3 480
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements			
	TOTAL (VI)		3 480
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 480
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			3 137

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2023 Au 31/12/2023	Du 01/01/2022 Au 31/12/2022
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	3 760	103
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	3 760	103
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-3 760	-103
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	27 955	24 000
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	28 579	28 394
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-624	-4 393

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

EURL JACQUEMART FINANCES

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE NUNGESSER ET COLI

86100 CHATELLERAULT

SIRET : 88341418700020



Copie certifiée
conforme le 26.06.24

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

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	26 182	4 698	21 484	23 895
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	31 125		31 125	31 125
Constructions	176 375	13 028	163 347	170 961
Installations tech., matériels et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	31 673	3 727	27 946	31 303
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	800		800	800
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	266 155	21 453	244 702	258 084
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres 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				
Clients et comptes rattachés	20 400		20 400	
Autres	1 965		1 965	20 983
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	1 938		1 938	482
Charges constatées d'avance				163
TOTAL (II)	24 303		24 303	21 629
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	290 457	21 453	269 004	279 713

Bilan Passif

	Net Au 31/12/2023	Net Au 31/12/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé : 20 000	20 000	1 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	100	100
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		3 809
Report à nouveau	-584	
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-624	-4 393
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	18 892	516
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		133
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	210 120	220 105
Emprunts et dettes financières diverses	35 670	50 216
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	888	293
Dettes fiscales et sociales	3 420	8 435
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	15	15
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	250 112	279 197
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)	269 004	279 713
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

EURL JACQUEMART FINANCES

Comptes annuels

Bilan au 31/12/2023

RUE NUNGESSER ET COLI

86100 CHATELLERAULT

SIRET : 88341418700020



Copie certifiée
conforme le 26.06.24

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

ANNEXE

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 269 004 Euros, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat de : -624 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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

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

AUTRES EVENEMENTS SIGNIFICATIFS

Néant.

Liste des filiales et participations - Participation (10 à 50%)

Identification	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
Liste des filiales et participations (plus de 10% uniquement)					
SAS AB INVEST 10 RUE DUPETIT THOUARS 49000 ANGERS	1 500	50.00	750	23 026	50 000
889319257 SAS AB INVEST HOTEL 10 RUE DUPETIT THOUARS 49000 ANGERS	141 335	50.00	750		10 505

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Réévaluation de l'exercice	Augmentations Acquisitions créances virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	26 182		
TOTAL	26 182		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains	31 125		
Constructions sur sol propre	176 375		
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	29 166		
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier	2 507		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	239 173		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	800		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL	800		
TOTAL GENERAL 266 155			
Cadre B	Diminutions	Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession	
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles			26 182
TOTAL			26 182
Terrains			31 125
Constructions sur sol propre			176 375
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const			
Installations techniques, matériel et outillages ind.			
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			29 166
Mat. de transport			
Mat. de bureau et info., mobilier			2 507
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL			239 173
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			800
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
TOTAL			800
TOTAL GENERAL 266 155			

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement					
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles		2 287	2 411		4 698
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		2 287	2 411		4 698
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions - Sur sol propre		5 414	7 614		13 028
: - Sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel					
Installations générales, agencements et aménagements divers		369	2 855		3 224
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier			503		503
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		5 784	10 972		16 755
TOTAL GÉNÉRAL		8 070	13 383		21 453

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions - Sur sol propre							
: - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencs et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ		TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices			Montant net au début de l'exercice		Augment. Dotations exercice aux amort.		Montant net en fin d'exercice

Commentaires : néant

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	
Réglementées					
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)

Dont dotations et reprises : - d'exploitation

Dont dotations et reprises : - financières

Dont dotations et reprises : - exceptionnelles

Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation

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	20 400	20 400	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	60	60	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	1 904	1 904	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)			
Charges constatées d'avance			
TOTAL	22 365	22 365	

(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 étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	210 251	10 262	42 025	157 963
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)	2 000			2 000
Fournisseurs et comptes rattachés	888	888		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	3 420	3 420		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	33 670	33 670		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)	15	15		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	250 243	48 255	42 025	159 963
<i>(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice</i>				
<i>(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice</i>	9 985			
<i>(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques</i>	10 643			

JACQUEMART FINANCES
Société à responsabilité limitée unipersonnelle
au capital de 20 000 €
Siège social : 15 rue C. Nungesser et F. Coli
86100 CHATELLERAULT
SIREN 883 414 187 RCS POITIERS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 JUIN 2024

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

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à -623,70 € en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -1 207,85 €.

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

Certifié conforme

Monsieur Bram DOUPAGNE
Gérant associé unique,

