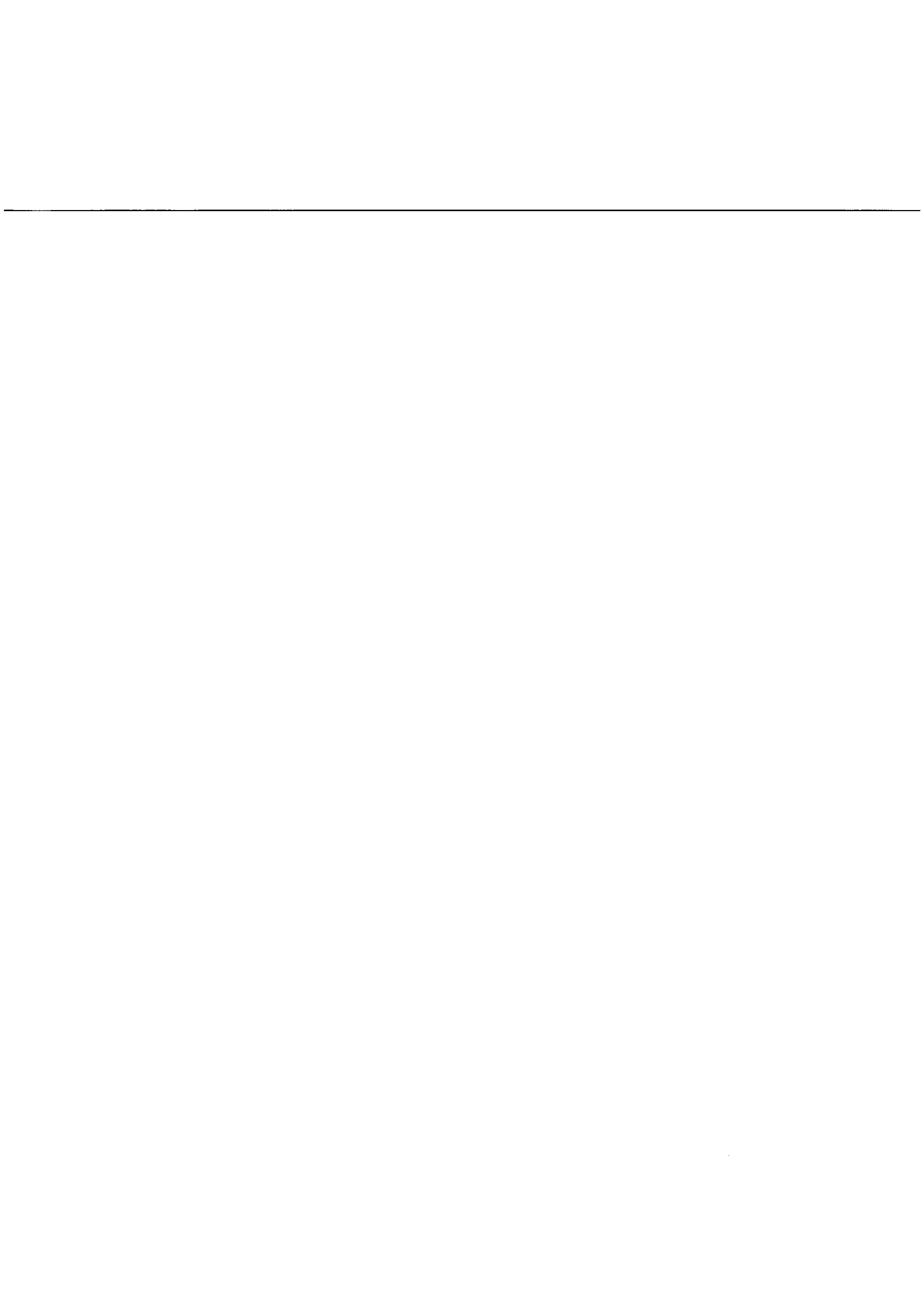


Bordereau attestant l'exactitude des informations - COUTANCES - 5002 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 11/10/2024 - 6223 - 2013 B 00426 - 798 709 564 - JFL FINANCIERE



Copie Certifiée
Conforme

① BILAN SIMPLIFIÉ

Exercice clos le 31/03/2024

Néant

2013 B426
11.10.24 1029/6223
P3 B

ACTIF	Brut		Amort. Provisions		Net 31/03/2024		Net 31/03/2023	
	①		②		③		④	
Immobilisations incorporelles :								
- Fonds commercial	010		012					
- Autres	014		016					
Immobilisations corporelles	028	2 435	030	2 435				
Immobilisations financières (1)	040	322 267	042			322 267		317 257
(5) TOTAL I	044	324 702	048	2 435		322 267		317 257
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	33 600	070			33 600		9 600
Autres créances (3)	072	962 296	074			962 296		234 457
Valeurs mobilières de placement	080	145 940	082			145 940		45 000
Disponibilités	084	47 973	086			47 973		175 147
Charges constatées d'avance	092		094					69
TOTAL II	096	1 189 809	098			1 189 809		464 273
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)	110	1 514 511	112	2 435		1 512 076		781 530

PASSIF	31/03/2024		31/03/2023	
Capital social ou individuel	120	100 000		100 000
Écarts de réévaluation	124			
Réserve légale	126	10 000		10 000
Réserves réglementées	130			
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres)	131		132	614 104
Report à nouveau	134			
Résultat de l'exercice	136	117 211		79 159
Subventions d'investissement	137			
Provisions règlementées	140	26 196		26 196
TOTAL I	142	867 511		750 300
Provisions pour risques et charges	TOTAL II	154		
Emprunts et dettes assimilées (4)	156			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours (4)	164			
Fournisseurs et comptes rattachés (4)	166	4 140		3 978
Dettes fiscales et sociales (dont montant de la TVA)	169	1 600	172	14 583
Comptes courants d'associés	173	625 842		18 674
Autres dettes	175			
Produits constatés d'avance	174			
TOTAL III	176	644 565		31 230
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	180	1 512 076		781 530

Renvois :

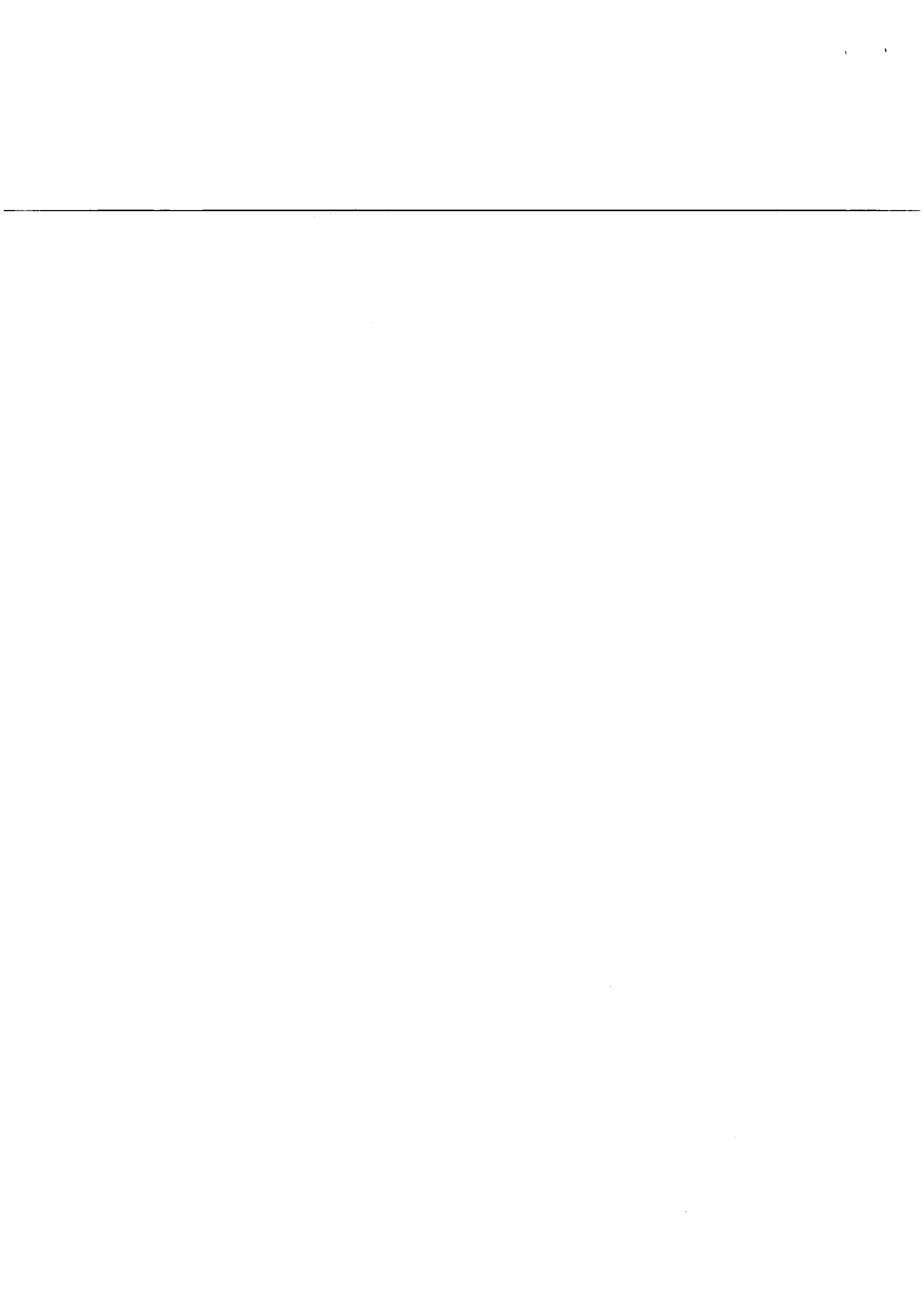
(1) Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4) Dont dettes à plus d'un an	195	
(2) Dont créances à plus d'un an	197		(5) Coût de revient des immo. acquises	182	5 010
(3) Dont comptes courants d'associés débiteurs	199	864 030	(5) Prix de vente hors TVA des immo. cédées	184	

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

Exercice clos le 31/03/2024

Néant

A - RÉSULTAT COMPTABLE		31/03/2024		31/03/2023	
Ventes de marchandises		209		210	
Production vendue biens	(dont export et livraisons intracommunautaires)	215		214	
Production vendue services		217		218	116 000
Production stockée				222	
Production immobilisée				224	
Subventions d'exploitation reçues				226	
Autres produits				230	7
Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	116 007
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	1 763
Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle) CFE et CVAE		243	316	244	8 244
Rémunérations du personnel				250	64 412
Charges sociales				252	60 209
Dotations aux amortissements (dont amortissement du fonds de commerce)		255		254	27
Dotations aux provisions				256	
Autres charges :	- Dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger - Dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles	259		262	
Total des charges d'exploitation (II)				264	134 629
I - Résultat d'exploitation (I - II)				270	-18 622
Produits financiers				III 280	146 514
Produits exceptionnels				IV 290	
Charges financières				V 294	10 481
Charges exceptionnelles :	- Dont amort. des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 oct.) - Dont amort. except. de 25% des const. nouvelles (art. 39 quinquies D)			VI 300	200
Impôts sur les bénéfices				VII 306	
2 - Bénéfice ou perte : produits (I + III + IV) - charges (II + V + VI + VII)				310	117 211
B - RÉSULTAT FISCAL		Reporter le bénéfice comptable (col. 1), déficit comptable (col. 2)		312	117 211
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	
Divers dont intérêts excédentaires comptes courants d'associés	247		Ecarts de valeurs liquidatives sur OPC 248	330	19 004
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	
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	3 785
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises I.S. seulement)				356	
Déficits antérieurs reportables		72 211	(dont imputés sur le résultat)		360
Résultat fiscal après imputation des déficits		Bénéfice colonne 1, déficit colonne 2		370	3 785



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 31/03/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 1 512 076 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de 117 211 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2023 au 31/03/2024.

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 corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à cette valeur, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Autres informations

Au 31/03/2022 : abandon de compte courant de 500 € sur la société LHL IMMOBILIER avec une clause de retour à meilleure fortune.

Au 31/03/2023 : abandon de compte courant de 200 € sur la société LHL IMMOBILIER avec une clause de retour à meilleure fortune.

Au 31/03/2024 : abandon de compte courant de 200 € sur la société LHL IMMOBILIER avec une clause de retour à meilleure fortune.

Liste des filiales et participations - Filiales (plus de 50%)

Dénomination	Capital	Q. P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
RD PEINTURE	600 000	70.00	265 152		4 525 381
130 Rue Louise Michel 50000 SAINT LO	2 270 767	140 000	265 152		588 588
SAS JMC	100 000	51.00	51 000		
130 Rue Louise Michel 50000 SAINT-LO	50 694		51 000		-49 306

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)					
843673708 SCI GASPARD 11 AVENUE DE LA MAZURE	1 000	10.00	100		80 394
50810 LA BARRE DE SEMILLY 890305865 SAS LHL IMMOBILIER 130 RUE LOUISE MICHEL	114 048	33.33	100		36 764
50000 SAINT-LO 980597009 SAS 2L INVEST 282 RUE JACQUES PREVERT	3 000		1 000		
50000 SAINT-LO	1 928		1 000		87
50000 SAINT-LO	10 000	50.00	5 000		
50000 SAINT-LO	10 000		5 000		

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	2 435		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			

TOTAL 2 435

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	317 252		5 000
Autres titres immobilisés	5		10
Prêts et autres immobilisations financières			

TOTAL 317 257 5 010

TOTAL GENERAL 319 692 5 010

Cadre B	Virement	Diminutions Cession	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
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			2 435	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				

TOTAL 2 435

Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			322 252	
Autres titres immobilisés			15	
Prêts et autres immobilisations financières				

TOTAL 322 267

TOTAL GENERAL 324 702

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	26 196				26 196
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	26 196				26 196
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					
Dépréciations					
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	
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)	26 196				26 196
<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	33 600	33 600	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	890	890	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	864 030	864 030	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	97 375	97 375	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	995 896	995 896	

(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				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	4 140	4 140		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 255	5 255		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	7 200	7 200		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 128	2 128		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	625 842	625 842		
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
	TOTAL	644 565	644 565	

(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

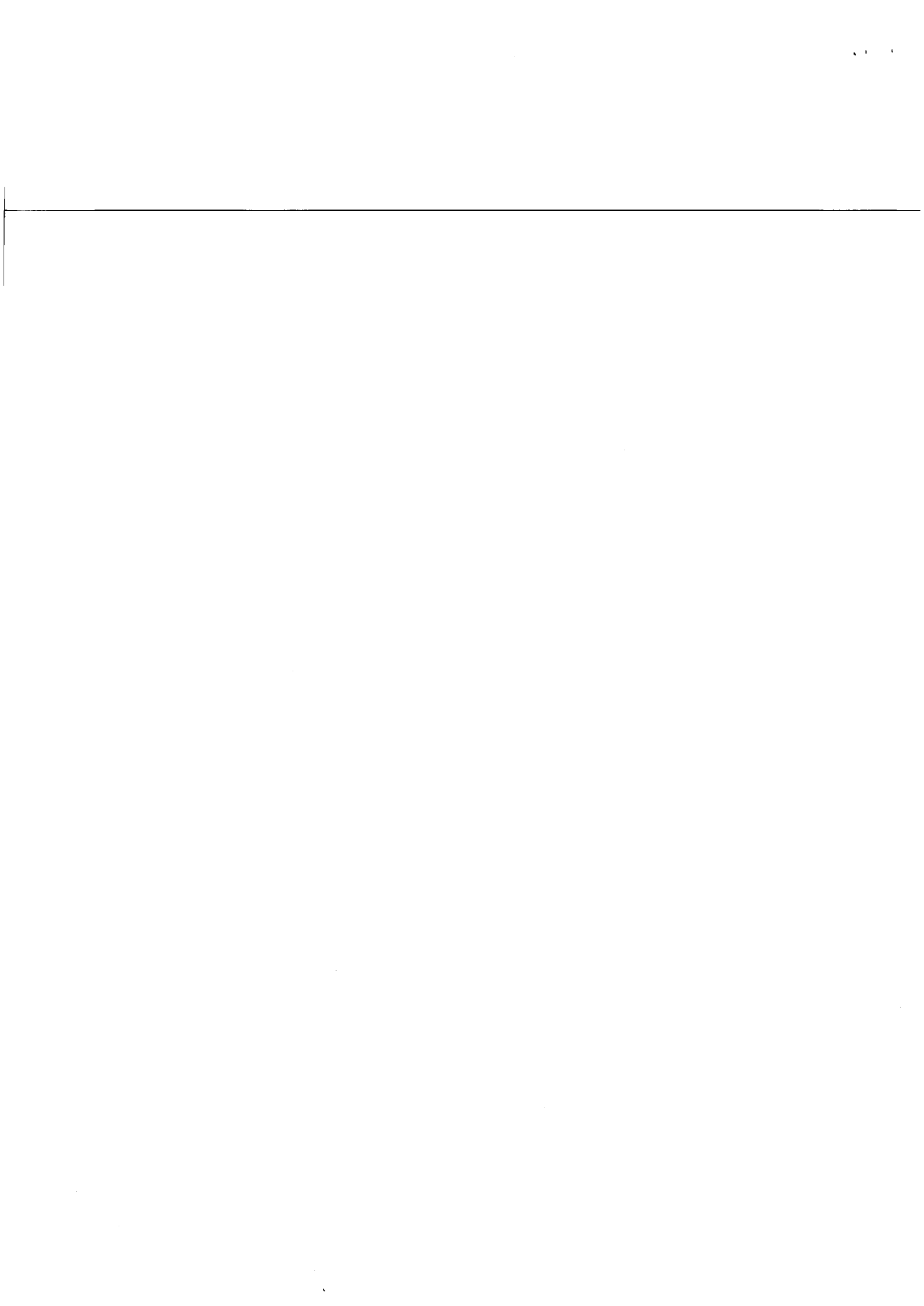
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice

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

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2024	Exercice clos le 31/03/2023
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	4 907	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 160	3 978
Dettes fiscales et sociales	7 383	1 443
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	14 450	5 421

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le 31/03/2024	Exercice clos le 31/03/2023
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés	24 000	
Autres créances		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	24 000	



JFL FINANCIERE
Société à responsabilité limitée
Au capital de 100 000 euros
Siège social : 11, avenue de la Mazure
50810 LA BARRE DE SEMILLY
798 709 564 RCS COUTANCES

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 27 SEPTEMBRE 2024**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 mars 2024**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 117 211,15 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 117 211,15 euros

Au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 731 315,37 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au titre des trois exercices précédents.

Certifié conforme

La Gérance

