

Bordereau attestant l'exactitude des informations - PARIS - 7501 - Documents comptables (B-S) -
Dépôt le 22/10/2024 - 156380 - 2020 B 21469 - 888 761 871 - 39 JONQUIERE

39 JONQUIERE

ETATS FINANCIERS AU 31 DECEMBRE 2023

27 RUE DE BOULAINVILLIERS

75016 PARIS

888 761 871 R.C.S. PARIS

Certifié conforme à l'original.

Yh Cei

TABLE DES MATIERES

BILAN ACTIF AU 31/12/2023	5
BILAN PASSIF AU 31/12/2023.....	6
COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2023.....	7
I. REGLES ET METHODES COMPTABLES.....	9
I.1. Principes d'établissement des états financiers	9
I.2. Immobilisations	9
I.3. Stocks	10
I.4. Créances	10
I.5. Trésorerie et équivalents de trésorerie.....	10
I.6. Capital	10
I.7. Chiffre d'affaires	10
I.8. Résultat financier	10
I.9. Engagements hors bilan	10
I.10. Autres informations	10
I.11. Faits marquants de l'exercice.....	10
I.12. Événements significatifs survenus depuis la clôture de l'exercice	10
II. NOTES SUR LES COMPTES AU 31/12/2023	11
2.1. Immobilisations incorporelles.....	11
2.2. Immobilisations corporelles	11
2.3. Actifs financiers non courants	12
2.4. Comptes de stocks de marchandises et de travaux en cours.....	12
2.5. Etat des créances	12
2.6. Charges constatées d'avance	13
2.7. Capitaux propres	13
2.8. Dettes financières non courantes et courantes	13
2.9. Etats des dettes d'exploitation	14
2.10. Produits constatés d'avance	14
2.11. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires.....	14
2.12. Résultat financier	14
2.13. Résultat exceptionnel.....	15

2.14.	Impôt sur les bénéfices.....	15
-------	------------------------------	----

III. INFORMATIONS DIVERSES..... 15

3.1.	Liste des filiales et participations.....	15
------	---	----

3.2.	Composition du capital social.....	15
------	------------------------------------	----

3.3.	Engagements financiers.....	15
------	-----------------------------	----

BILAN ACTIF AU 31/12/2023

ACTIF en euros	Montant brut	Amort. Prov.	Net au 31/12/2023	31/12/2022
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Marques et brevets				
Logiciels, licences et contrats de location				
Fonds de commerce				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
ACTIFS FINANCIERS NON COURANTS				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 154		1 154	
ACTIF IMMOBILISE	1 154		1 154	
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	4 776 814		4 776 814	4 589 437
Avances, acomptes versés sur commandes				
CREANCES ET AUTRES ACTIFS COURANTS				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	3 664		3 664	17 276
Capital souscrit et appelé, non versé				
TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE				
Valeurs mobilières de placement (Dont actions propres) : 0				
Comptes courants débiteurs				
Disponibilités	1 131 473		1 131 473	1 262 350
COMPTES DE REGULATION				
Charges constatées d'avance				
ACTIF CIRCULANT	5 911 951		5 911 951	5 869 063
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Comptes de régulations				
TOTAL GENERAL	5 913 105	0	5 913 105	5 869 063

BILAN PASSIF AU 31/12/2023

PASSIF		31/12/2023	31/12/2022
en euros			
Capital social ou individuel	(dont versé : 2 600 000)	2 600 000	2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecart de réévaluation	(dont écart d'équivalence : 0)		
Réserve légale		26 000	26 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	(dont réserves de provisions sur fluctuations de cours : 0)		
Autres réserves	(dont achat œuvres orig. artistes : 0)		
Report à nouveau		16 084	20 143
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		14 704	(4 058)
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
CAPITAUX PROPRES		2 656 788	2 642 085
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS			
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		3 006 332	3 004 202
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunt participatifs :)			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		11 502	222 332
Dettes fiscales et sociales		1 879	444
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		236 604	
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		3 256 317	3 226 978
Ecart de conversion passif			
TOTAL GENERAL		5 913 105	5 869 063

COMPTES DE RESULTAT AU 31/12/2023

Compte de Résultat en euros	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	
Loyers perçus	48 789		48 789	2 087
Ventes de biens				
Autres produits				155
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	48 789		48 789	2 242
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits de gestion courante				
PRODUITS D'EXPLOITATION			48 789	2 242
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				4 280 000
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(187 376)	(4 589 437)
Autres achats et charges externes			71 929	311 091
Impôts, taxes et versements assimilés			9 142	444
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Autres charges				
Dotations d'exploitation :				
<i>Sur immobilisations : dotations aux amortissements</i>				
<i>Sur immobilisations : dotations aux dépréciations</i>				
<i>Sur actif circulant : dotations aux dépréciations</i>				
<i>Dotations aux provisions</i>				
CHARGES D'EXPLOITATION			(106 305)	2 098
RESULTAT D'EXPLOITATION			155 094	144
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
OPERATIONS EN COMMUN				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS				
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			138 511	4 202
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			138 511	4 202
RESULTAT FINANCIER			(138 511)	(4 202)

Comptes de résultats (suite)

Compte de Résultat (fin)		
en euros	31/12/2023	31/12/2022
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	16 583	(4 058)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	1 879	
TOTAL DES PRODUITS	48 789	2 242
TOTAL DES CHARGES	34 085	6 300
BENEFICE OU PERTE	14 704	(4 058)

I. REGLES ET METHODES COMPTABLES

I.1. PRINCIPES D'ETABLISSEMENT DES ETATS FINANCIERS

Les comptes annuels sont établis conformément aux dispositions du règlement 2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 8 septembre 2014 relatif au Plan Comptable Général.

L'exercice a une durée de 12 mois pour la période allant du 1^{er} janvier 2023 au 31 décembre 2023.

I.2. IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles

Fonds de commerce

Néant.

Amortissements des immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires), conformément aux règlements CRC 2004-06 et 2002-10 / 2003-07.

Les durées d'amortissements retenues sont calculées suivant le mode linéaire et selon les durées d'utilité estimées suivantes :

Immobilisations incorporelles	Durée
Logiciels	3 à 5 ans

Dépréciations des immobilisations incorporelles : Fonds de commerce

Une provision pour dépréciation des fonds de commerce est constituée lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur comptable.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production, conformément aux règlements CRC 2004-06 et 2002-10 / 2003-07.

Les immobilisations corporelles sont amorties en fonction de leurs durées d'utilité.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire et selon les durées d'utilité estimées suivantes :

Immobilisations corporelles	Durée
Installations générales, agencements et aménagements	10 ans
Matériel et outillage	2 à 5 ans
Matériel de bureau	5 ans
Matériel de transport	4 à 5 ans
Matériel informatique	3 ans
Mobilier	10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat, hors frais accessoires. Pour les titres de participation, la valeur d'usage est appréciée par rapport à la quote-part des capitaux propres des entreprises concernées, éventuellement rectifiée, pour tenir compte de l'intérêt de détenir ces sociétés, de leurs perspectives de développement et des plus-values latentes éventuelles.

Dans le cas où la valeur d'usage est inférieure à la valeur nette comptable, une provision est constituée pour la différence.

I.3. STOCKS

Les stocks sont constitués de biens immobiliers acquis et des coûts engagés en vue de leur rénovation. Ils sont valorisés aux coûts d'acquisition.

I.4. CREANCES

Les créances clients et les créances d'exploitation à court terme sans intérêt sont comptabilisées sur la base de leur valeur nominale car l'effet de l'actualisation n'est pas significatif. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la solvabilité du créancier induit un risque de non-recouvrabilité.

I.5. TRESORERIE ET EQUIVALENTS DE TRESORERIE

La trésorerie et les équivalents de trésorerie comprennent les fonds en caisse et les placements financiers à court terme.

I.6. CAPITAL

Les actions sont classées dans les capitaux propres. La liste des actionnaires principaux est donnée dans la partie « Informations diverses ».

I.7. CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires correspond aux loyers perçus.

I.8. RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier de la Société est constitué d'intérêts financiers liés à l'emprunt contracté auprès du Crédit Agricole d'Indosuez, les intérêts pour découvert bancaire et les intérêts des comptes courants.

I.9. ENGAGEMENTS HORS BILAN

Engagements financiers

Néant.

I.10. AUTRES INFORMATIONS

Déficit reportable

Compte tenu du résultat bénéficiaire au 31/12/2023, les déficits antérieurs de 4.058 € ont été utilisés.

I.11. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

Néant.

I.12. ÉVÉNEMENTS SIGNIFICATIFS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Néant.

II. NOTES SUR LES COMPTES AU 31/12/2023

2.1. IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice : Néant

Immobilisations incorporelles brutes (en euros)	31/12/2022	Acquisitions	Cessions	31/12/2023
Fonds commercial				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Marques et brevets				
Logiciels, licences et contrats de location				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles brutes	0	0	0	0

Tableau des amortissements

Amortissements des immobilisations incorporelles (en euros)	31/12/2022	Dotations	Reprises	31/12/2023
Amortissements frais établissement				
Amortissements frais R&D				
Amortissements sur marques et brevets				
Amortissements - Logiciels, licences et contrats de location				
Amortissements sur autres immobilisations incorporelles				
Total amortissements sur immobilisations incorporelles	0	0	0	0

Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe « Etat des provisions ».

2.2. IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice : Néant

Immobilisations corporelles brutes (en euros)	31/12/2022	Acquisitions	Cessions	31/12/2023
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, mat. et outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances, acomptes sur immobilisations corporelles				
Total immobilisations corporelles brutes	0	0	0	0

Tableau des amortissements

Amortissements des immobilisations corporelles (en euros)	31/12/2022	Dotations	Reprises	31/12/2023
Amortissements - Terrains				
Amortissements - Constructions				
Amortissements - Installations techniques, mat. et outillage				
Amortissements sur autres immobilisations corporelles				
Total amortissements sur immobilisations corporelles	0	0	0	0

Provision pour dépréciation des immobilisations

Se référer au paragraphe « Etat des provisions ».

2.3. ACTIFS FINANCIERS NON COURANTS

Tableau des mouvements de l'exercice

Actifs financiers brutes (en euros)	31/12/2022	Acquisitions	Cessions	31/12/2023
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières		1 154		1 154
Total actifs financiers bruts	0	1 154	0	1 154

Dépréciations des actifs financiers non courants

Provisions sur actifs financiers (en euros)	31/12/2022	Dotations	Reprises	31/12/2023
Provisions autres titres immobilisés				
Provisions participations financières				
Provisions créances rattachées aux participations				
Provisions dépôts et cautionnements versés				
Provisions pour prêts				
Provisions autres créances immobilisées				
Dépréciations sur actifs financiers	0	0	0	0

2.4. COMPTES DE STOCKS DE MARCHANDISES ET DE TRAVAUX EN COURS

Stocks et en-cours (en euros)	Montant brut	Dépréciation	Net au 31/12/2023	31/12/2022
Stocks de matières premières et autres approvisionnements *				
En cours	4 776 814		4 776 814	4 589 437
Produits finis				
TOTAL GENERAL	4 776 814	-	4 776 814	4 589 437

2.5. ETAT DES CREANCES

Etat d'échéances des créances

Echéances des créances (en euros)	Montant brut	A un au plus	Entre 1 et 5 ans	5 ans et plus
CREANCES CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
Créances clients et comptes rattachés				
Créances sur immobilisations et comptes rattachés				
AUTRES CREANCES	3 664	3 664		
Autres créances d'exploitation				
Etat et autres collectivités publiques	2 200	2 200		
Fournisseurs débiteurs				
Autres créances diverses	1 464	1 464		
Total créances brutes	3 664	3 664	0	0

2.6. CHARGES CONSTATEES D'AVANCE

Aucune charge constatée d'avance n'a été comptabilisée à la clôture de l'exercice.

Charges constatées d'avance (en milliers d'euros)	31/12/2023	31/12/2022
Charges d'exploitation		
Charges financières		
Charges exceptionnelles		
Total charges constatées d'avance	0	0

2.7. CAPITAUX PROPRES

La société a un capital social de 2.600.000 euros. Il est composé de 25.994 actions ordinaires et de 6 actions de préférence de 100 euros chacune, intégralement libérées à la souscription.

Les comptes de l'exercice 2022 ont fait apparaître un résultat déficitaire de 4.058,64 €. Selon la décision de l'AGO statuant sur les comptes, ce déficit a été affecté comme suit en réserves.

Capitaux propres (en euros)	31/12/2022	Affectation Résultat	Dividendes	Résultat période	31/12/2023
Capital social	2 600 000				2 600 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	26 000				26 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves					
Report à nouveau	20 143	(4 058)			16 084
RESULTAT DE L'EXERCICE	(4 058)	4 058		14 704	14 704
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
CAPITAUX PROPRES	2 642 085	0		14 704	2 656 788

Au 31/12/2023, le résultat de l'exercice est bénéficiaire de 14.704,33 €.

2.8. DETTES FINANCIERES NON COURANTES ET COURANTES

Echéances des dettes financières (en euros)	31/12/2023	A un au plus	Entre 1 et 5 ans	5 ans et plus
EMPRUNTS OBLIGATAIRES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès d'établissements de crédit	3 006 332	6 332	3 000 000	
EMPRUNTS ACTIONNAIRES				
Emprunts auprès d'actionnaires et emprunts participatifs				
Participation des salariés				
DETTES LIEES AUX LOCATIONS				
Dépôts et garanties reçues				
INSTRUMENTS DERIVES				
Instruments dérivés				
DECOUVERTS BANCAIRES ET INTERETS				
Soldes créditeurs de banque et intérêts courus				
TOTAL DETTES FINANCIERES	3 006 332	6 332	3 000 000	0

2.9. ETATS DES DETTES D'EXPLOITATION

Etat d'échéances des dettes d'exploitation

Echéances des dettes d'exploitation (en euros)	31/12/2023	A un an au plus	Entre 1 et 5 ans	5 ans et plus
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	11 502	11 502		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 502	11 502		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
DETTES FISCALES ET SOCIALES	1 879	1 879		
Personnel et dettes associées				
Etat et collectivités territoriales	1 879	1 879		
AUTRES DETTES				
Autres				
TOTAL DETTES D'EXPLOITATION	13 381	13 381	0	0

Autres dettes

Dettes diverses (en euros)	31/12/2023	A un an au plus	Entre 1 et 5 ans	5 ans et plus
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
AUTRES DETTES				
Comptes courants créditeurs	236 604	236 604		
Charges à payer				
Autres dettes				
TOTAL DETTES DIVERSES	236 604	236 604	-	-

2.10. PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

Aucun produit constaté d'avance n'a été comptabilisé à la clôture de l'exercice.

2.11. VENTILATION DU MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires correspond à des loyers perçus au cours de l'exercice.

2.12. RESULTAT FINANCIER

Résultat financier (en euros)	31/12/2023	31/12/2022
OPERATIONS EN COMMUN		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilés	138 511	4 202
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	(138 511)	(4 202)

2.13. RESULTAT EXCEPTIONNEL

Aucun produit, ni charge n'a été comptabilisé par la Société au cours de l'exercice.

Résultat exceptionnel (en milliers d'euros)	31/12/2023	31/12/2022
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	0	0

2.14. IMPOT SUR LES BENEFICES**Détermination du résultat fiscal**

Résultats (en euros)	Résultat comptable avant impôt	Réintégrations et déductions	Résultat fiscal	Déficit imputable	Impôt sur les bénéfices	Résultat net après impôt
Montants	16 583		16 583	(4 058)	1 879	14 704

III. INFORMATIONS DIVERSES**3.1. LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS**

La Société ne détient aucune participation.

3.2. COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Remboursés pendant l'exercice	
ACTIONS ORDINAIRES	25 994			100
ACTIONS DE PREFERENCE	6			100

3.3. ENGAGEMENTS FINANCIERS**Engagements donnés**

Néant.



SAS 39 JONQUIERE
888 761 871 R.C.S. PARIS

27 Rue de Boulainvilliers
75016 PARIS

39 JONQUIERE

Société par actions simplifiée au capital de 2.600.000 €
Siège social : 27 Rue de Boulainvilliers , 75016, PARIS
888 761 871 RCS PARIS

28 Juin 2024

EXERCICE 2023

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ACTIONNAIRES

PROCES – VERBAL

Extrait

[...]

Deuxième résolution

L'Assemblée Générale constate que les comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice de 14.704,33 euros que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante :

•	Résultat de l'exercice clos au 31/12/2023	14.704,33 €
•	Affectation à la réserve légale	(735,21) €
•	Report à nouveau antérieur	16.084,18 €

Report à nouveau après affectation

30.053,30 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, nous vous rappelons qu'il n'a pas été distribué de dividendes depuis la constitution de la Société jusqu'à ce jour.

Cette résolution est adoptée à la majorité requise

[...]

Extrait certifié conforme à l'original
Le Président
Yves CAINE

