



P2R

Société d'Expertise Comptable  
183, Avenue Charles de Gaulle  
92200 Neuilly-sur-Seine  
Tél : 01 71 06 59 05  
E-mail : p2r@p2r-audit.com

## Comptes annuels

### **JA HOLDING**

12 avenue du Président Kennedy

75016 PARIS-16

Exercice clos le : 31 décembre 2023

APE : 6630Z

SIRET : 88749909300029

**CERTIFIE CONFORME**

Signed by:  
  
0112BC8EE9AB4C4...

**BILAN ACTIF**

En Euro

<b>ACTIF</b>	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
<b>Capital souscrit non appelé</b>				
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>				
<b>Immobilisations incorporelles</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations corporelles</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	4 917,74	1 894,72	3 023,02	3 995,60
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>Immobilisations financières (2)</b>				
Participations	2 258 080,00		2 258 080,00	2 158 000,00
Créances rattachées à des participations	457 058,04		457 058,04	379 940,78
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés	197 777,45		197 777,45	152 777,45
Prêts	351 000,00		351 000,00	351 000,00
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 268 833,23</b>	<b>1 894,72</b>	<b>3 266 938,51</b>	<b>3 045 713,83</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>				
<b>Stocks et en-cours</b>				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
<b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>				
<b>Créances</b>				
Créances Clients et Comptes rattachés (3)	22 800,00		22 800,00	7 200,00
Autres créances (3)	4 183,10		4 183,10	10 774,82
Capital souscrit - appelé non versé				
<b>Valeurs mobilières de placement</b>				
Actions propres				
Autres titres	340 030,00		340 030,00	40 000,00
<b>Instruments de trésorerie</b>				
<b>Disponibilités</b>	395 396,09		395 396,09	840 271,83
<b>Charges constatées d'avance (3)</b>	162,09		162,09	200,00
<b>TOTAL (II)</b>	<b>762 571,28</b>		<b>762 571,28</b>	<b>898 446,65</b>
<b>Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)</b>				
<b>Primes de remboursement des emprunts (IV)</b>				
<b>Écarts de conversion actif (V)</b>				
<b>TOTAL GÉNÉRAL(I + II + III + IV + V)</b>	<b>4 031 404,51</b>	<b>1 894,72</b>	<b>4 029 509,79</b>	<b>3 944 160,48</b>
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

**BILAN PASSIF**

En Euro

<b>PASSIF</b>	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		
<b>Capital</b> (dont versé : 3 749 900,00 )	3 749 900,00	3 749 900,00
<b>Primes d'émission, de fusion, d'apport</b>		
<b>Écarts de réévaluation</b>		
<b>Écart d'équivalence</b>		
<b>Réserves</b>		
Réserve légale	8 220,02	3 981,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
<b>Report à nouveau</b>	156 173,29	75 631,82
<b>Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)</b>	<b>43 374,67</b>	<b>84 780,49</b>
<b>SITUATION NETTE</b>	3 957 667,98	3 914 293,31
<b>Subventions d'investissement</b>		
<b>Provisions réglementées</b>		
<b>TOTAL (I)</b>	<b>3 957 667,98</b>	<b>3 914 293,31</b>
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
<b>Produit des émissions de titres participatifs</b>		
<b>Avances conditionnées</b>		
<b>TOTAL (I) Bis</b>		
<b>PROVISIONS</b>		
<b>Provisions pour risques</b>		
<b>Provisions pour charges</b>		
<b>TOTAL (II)</b>		
<b>DETTES (1)</b>		
<b>Emprunts obligataires convertibles</b>		
<b>Autres emprunts obligataires</b>		
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)</b>		
<b>Emprunts et dettes financières diverses (3)</b>	35 974,81	
<b>Avances et acomptes reçus sur commandes en cours</b>		
<b>Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés</b>	968,00	1 153,62
<b>Dettes fiscales et sociales</b>	15 399,00	3 813,55
<b>Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés</b>	19 500,00	24 900,00
<b>Autres dettes</b>		
<b>Instruments de trésorerie</b>		
<b>Produits constatés d'avance</b>		
<b>TOTAL (III)</b>	<b>71 841,81</b>	<b>29 867,17</b>
<b>Écarts de conversion passif (IV)</b>		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)</b>	<b>4 029 509,79</b>	<b>3 944 160,48</b>
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	71 841,81	29 867,17
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

## COMPTES DE RÉSULTAT

En Euro

	Du 01/01/23 Au 31/12/23	Du 01/01/22 Au 31/12/22	Variation	
			en valeur	en %
<b>Produits d'exploitation (1)</b>				
Ventes de marchandises <i>dont à l'exportation :</i>				
Production vendue (biens et services) <i>dont à l'exportation :</i>	78 420	18 000	60 420	336
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>78 420</b>	<b>18 000</b>	<b>60 420</b>	<b>336</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits	5		5	
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>	<b>78 425</b>	<b>18 000</b>	<b>60 425</b>	<b>336</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>				
Achats de marchandises				
Variation de stocks				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks				
Autres achats et charges externes	62 505	7 035	55 470	788
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	973	723	249	34
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges	1		1	
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>	<b>63 479</b>	<b>7 759</b>	<b>55 720</b>	<b>718</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>	<b>14 947</b>	<b>10 241</b>	<b>4 705</b>	<b>46</b>
<b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>				
Bénéfice ou perte transférée (III)				
Perte ou bénéfice transféré (IV)				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs				
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs				

