

Bordereau attestant l'exactitude des informations - ST ETIENNE - 4202 - Documents comptables
(B-S) - Dépôt le 26/08/2025 - B2025/011199 - 2004 B 00488 - 477 841 266 - 2JP

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/03/2025			31/03/2024
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	5 949	5 949		
	Fonds commercial (1)	255 000		255 000	255 000
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	79 713	55 046	24 667	23 150
	Autres immobilisations corporelles	171 708	128 164	43 544	61 911
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	2 399		2 399	2 399	
TOTAL (II)	514 768	189 159	325 610	342 460	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	7 846		7 846	7 608
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				7 450
	CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés					
Autres créances	5 273		5 273	6 270	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	100 000		100 000	100 000	
DISPONIBILITES	54 558		54 558	44 723	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 696		6 696	5 563
	TOTAL (III)	174 372		174 372	171 613
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	689 141	189 159	499 982	514 074	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

2 399

2 399

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/03/2025

31/03/2024

		31/03/2025	31/03/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	8 800	8 800
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	5 200	5 200
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	880	880
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	296 234	296 775
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	97 088	99 459
Subventions d'investissement	3 318	5 118	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	411 520	416 232
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	211	5 258
	Emprunts et dettes financières divers (3)	505	281
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 040	32 507
	Dettes fiscales et sociales	55 706	59 796
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	88 462	97 842
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	499 982	514 074
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	97 087,84	99 458,83
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	88 462	97 842
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	211	178
(3)	Dont emprunts participatifs		

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **499 982** euros.

L'exercice considéré débute le **01/04/2024** et finit le **31/03/2025**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

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

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/03/2025
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	260 949					260 949
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	260 949					260 949
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	72 823		10 338		3 449	79 713
Instal., agencement, aménagement divers	88 721				22 757	65 964
Matériel de transport	77 486				4 771	72 715
Matériel de bureau, mobilier	28 816		5 382		1 169	33 029
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	267 847		15 720		32 146	251 420
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 399					2 399
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 399					2 399
TOTAL	531 195		15 720		32 146	514 768

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/03/2025
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 949			5 949
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 949			5 949
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	49 673	7 861	2 488	55 046
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	74 202	6 422	22 757	57 867
	Matériel de transport	32 774	14 561	4 771	42 565
	Matériel de bureau, mobilier	26 136	2 766	1 169	27 732
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	182 785	31 610	31 185	183 210
TOTAL		188 734	31 610	31 185	189 159

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/03/2025
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION				
TOTAL GENERAL					
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/03/2025	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	2 399	2 399	
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients			
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	2 100	2 100	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 036	1 036	
	Taxes sur la valeur ajoutée	545	545	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers	1 592	1 592		
Charges constatées d'avances	6 696	6 696		
TOTAL DES CREANCES		14 368	14 368	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/03/2025	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	211	211		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	32 040	32 040		
	Personnel et comptes rattachés	27 373	27 373		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	20 006	20 006		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 613	5 613		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	2 713	2 713		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	505	505		
Autres dettes					
Dette représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		88 462	88 462		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		5 074			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		505			

Fonds Commercial

Etat exprimé en euros

31/03/2025

Observations

Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	255 000	
TOTAL	255 000	

--	--	--

Capital social

Etat exprimé en euros

31/03/2025

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/03/2025	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		880,00	10,0000	8 800,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		880,00	10,0000	8 800,00

--	--	--	--	--	--

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2025

Total des Produits à recevoir		500
Autres créances <i>PRODUITS A RECEVOIR</i>	<i>500</i>	500

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2025

Total des Charges à payer		29 413
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		211
<i>AGIOS A PAYER</i>	<i>211</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		7 897
<i>FRS - FACTURES NON PARVENUES</i>	<i>7 897</i>	
Dettes fiscales et sociales		21 304
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>4 882</i>	
<i>PERSONNEL CHARGES A PAYER</i>	<i>10 000</i>	
<i>ORG.SOC.CH/CONGES PAYES</i>	<i>582</i>	
<i>ORG.SOC.AUTR.CH. A PAYER</i>	<i>4 500</i>	
<i>ETAT - CHARGES A PAYER</i>	<i>1 341</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/03/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			6 696
MEDECINE DU TRAVAIL		594	
CHARGES LOCATIVES		487	
PRIMES D'ASSURANCE		4 239	
ANNONCES ET INSERTIONS		369	
ENTRETIEN		450	
TAXES		324	
REDEVANCES		233	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 696

--

2JP
Société par actions simplifiée
au capital de 8 800 euros
Siège social : Avenue de la Libération, 42600 MONTBRISON
477 841 266 RCS SAINT ETIENNE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUILLET 2025

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 mars 2025

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 mars 2025 s'élevant à 97 087,84 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 97 087,84 euros

En totalité au compte « **autres réserves** » qui s'élève ainsi à 393 321,76 euros.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 JUILLET 2025

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Jean-Pierre CUBIZOLLES

