

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				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	988,00	988,00		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	10 220,00	10 220,00		32,79
	Autres immobilisations corporelles	6 668,41	6 668,41		354,41
	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	2 018,33		2 018,33	2 018,33	
	TOTAL (II)	19 894,74	17 876,41	2 018,33	2 405,53
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens	275 650,00		275 650,00	410 870,00
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				1 416,52
	Avances et Acomptes versés sur commandes				907,47
	CREANCES D'EXPLOITATION (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	247 839,60		247 839,60	458 874,04
	Autres créances	7 079,32		7 079,32	2 925,94
Créances diverses	102 652,54		102 652,54	115 733,28	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	157 346,02		157 346,02	221 693,10	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	764,14		764,14	1 297,36
	TOTAL (III)	791 331,62		791 331,62	1 213 717,71
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		811 226,36	17 876,41	793 349,95	1 216 123,24

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/03/2025	31/03/2024
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	68 600,00	68 600,00
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	7 600,00	7 600,00
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	138 463,24	23 800,22
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	167 116,49	264 663,02
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		381 779,73	364 663,24
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)	605,57	905,15
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	61 613,55	477,95
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	157 050,21	416 363,72
	Dettes fiscales et sociales	33 602,89	68 927,18
	Autres		
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Dettes fiscales (Impôts sur les bénéfices)		10 340,00	
Autres	247,00	969,00	
Produits constatés d'avance	158 451,00	353 477,00	
Total des dettes		411 570,22	851 460,00
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		793 349,95	1 216 123,24
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		167 116,49	264 663,02
(1) Dont dettes à moins d'un an		349 956,67	850 982,05
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		605,57	905,15
(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.

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Le bilan de l'exercice présente un total de **793 350** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **1 632 337** euros et un total **charges** de **1 465 221** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **167 116** 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 société a été transformée en SAS suite à la décision de l'associé unique en date du 22 février 2023.

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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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.

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						
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	988,00					988,00
Instal technique, matériel outillage industriels	10 220,00					10 220,00
Instal., agencement, aménagement divers						
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	6 668,41					6 668,41
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 876,41					17 876,41
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	25 000,00				25 000,00	
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	2 018,33					2 018,33
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	27 018,33				25 000,00	2 018,33
TOTAL	44 894,74				25 000,00	19 894,74

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				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	988,00			988,00
	Instal technique, matériel outillage industriels	10 187,21	32,79		10 220,00
	Autres Instal., agencement, aménagement divers				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	6 314,00	354,41		6 668,41
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	17 489,21	387,20		17 876,41	
TOTAL		17 489,21	387,20		17 876,41

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 Agenct 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 $\left\{ \begin{array}{l} \text{incorporelles} \\ \text{corporelles} \\ \text{des titres mis en équivalence} \\ \text{titres de participation} \\ \text{autres immo. financières} \end{array} \right.$	25 000,00		25 000,00	
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	19 543,78		19 543,78	
	Autres	26 026,98		26 026,98	
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	70 570,76		70 570,76	
TOTAL GENERAL		70 570,76		70 570,76	

Dont dotations et reprises $\left\{ \begin{array}{l} \text{- d'exploitation} \\ \text{- financières} \\ \text{- exceptionnelles} \end{array} \right.$			45 570,76 25 000,00	
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	2 018,33		2 018,33
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	247 839,60	247 839,60	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	12 772,00	12 772,00	
	Taxes sur la valeur ajoutée	6 657,52	6 657,52	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	89 880,54	89 880,54	
Débiteurs divers	421,80	421,80		
Charges constatées d'avances	764,14	764,14		
	TOTAL DES CREANCES	360 353,93	358 335,60	2 018,33
(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)	605,57	605,57		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	157 050,21	157 050,21		
	Personnel et comptes rattachés	6 100,45	6 100,45		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	4 339,39	4 339,39		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	22 210,00	22 210,00		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	1 200,05	1 200,05		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
Autres dettes					
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	158 451,00	158 451,00			
	TOTAL DES DETTES	349 956,67	349 956,67		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

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		3 430,00	20,0000	68 600,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		3 430,00	20,0000	68 600,00

La société a procédé à une réduction de capital de 7 400,00 EUR lors de l'assemblée générale extraordinaire du 23/09/2019.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/03/2025

Total des Produits à recevoir		1 800
Autres créances clients <i>CLIENTS FACTURES A ETABLIR</i>	<i>1 800</i>	1 800

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/03/2025

Total des Charges à payer		24 515
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		606
<i>AGIOS A PAYER</i>	<i>606</i>	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 052
<i>FOURNIS.FACT.NON PARVENUE</i>	<i>16 052</i>	
Dettes fiscales et sociales		7 857
<i>CONGES A PAYER</i>	<i>3 420</i>	
<i>PRIMES AU PERSONNEL A PAYER</i>	<i>2 681</i>	
<i>CHARGES SUR CONGES A PAYER</i>	<i>1 183</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>574</i>	

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/03/2025
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CHARGES D'EXPLOITATION		764	764
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			764

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/03/2025
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION PCA SUR TEC MOULES		158 451	158 451
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			158 451

Produits et Charges exceptionnels au 31/03/2025

Détail des produits et charges exceptionnels :	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Ext.Factures non parvenues Indmenité restitution a	(7 471)	
ALPHABET RESTITUTION X5	7 471	
PERTE C/C HB INJECTION	25 971	
Trf immob. Sortie	25 000	
LRE MEDICAL AVOIR 15/09/2020 POUR SOLDE		409
Totalisation	50 971	409

2D CONSEILS

Société par Actions Simplifiée au capital de 68 600 Euros

Siège social : 140 Chemin de Garenod – ZI La Mode – IZERNORE (Ain)

R.C.S. DE BOURG EN BRESSE : 511 149 171

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES
DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE DU
24 SEPTEMBRE 2025**

**RESOLUTION CONCERNANT L'AFFECTATION
DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 MARS 2025**

DEUXIEME DECISION

L'Associée Unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice s'élevant à la somme de **Cent soixante-sept mille cent seize Euros et quarante-neuf centimes (167 116,49 Euros)** de la manière suivante :

- **Distribution de dividendes**, à concurrence de..... **150 000,00 Euros**
- **Le solde au compte « Autres Réserves »**, soit **17 116,49 Euros**

Ces dividendes sont payables à l'Associée ce jour.

Conformément aux prescriptions légales, l'Associée unique confirme que le montant des dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le	Dividende payé
2024	150 000 Euros
2023	579 336 Euros
2022	172 178 Euros

SAS JURYKA
Représentée par Ricardo CARRO

