

3 J PATRIMOINE
Société par actions simplifiée
Capital social : 4.007.100 Euros
Siège social : 13, chemin de Beaunoir
La Brahanière 72320 VIBRAYE

445 261 159 RCS LE MANS

**APPROBATION DES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024**

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

Nous vous proposons de bien vouloir affecter le bénéfice de l'exercice de 728.946,07 Euros, en totalité au compte « Autres réserves », qui se trouverait ainsi porté à la somme de 4.950.378,84 Euros.

Monsieur Patrice JOUBERT,
Président.



3 J PATRIMOINE
Société par actions simplifiée
Capital social : 4.007.100 Euros
Siège social : 13, chemin de Beaunoir
La Brahanière 72320 VIBRAYE

445 261 159 RCS LE MANS

**APPROBATION DES COMPTES DE
L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2024**

Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 juin 2025

RÉSOLUTION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Président et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 728.946,07 Euros en totalité au compte « Autres réserves », qui se trouvera ainsi porté à la somme de 4.950.378,84 Euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Monsieur Patrice JOUBERT,
Président.



COMPTES ANNUELS

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS 3J PATRIMOINE

13 Chemin de Beaunoir
72320 VIBRAYE

APE : 6420Z

Siret : 44526115900021



FIDEXOR

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre de LYON

13 Chemin du Levant

01210 FERNEY-VOLTAIRE

Tél : 04.50.40.52.30

Courriel : fidexor@safidexor.com

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS 3J PATRIMOINE										Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12									
Adresse de l'entreprise : 13 Chemin de Beaunoir 72320 VIBRAYE										Durée de l'exercice précédent* 12									
Numéro SIRET* 4 4 5 2 6 1 1 5 9 0 0 0 2 1										Néant ☐ *									
										Exercice N clos le, 31/12/2024									
										Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3									
Capital souscrit non appelé (I) AA																			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC														
		Frais de développement *	CX		CQ														
		Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG														
		Fonds commercial (1)	AH		AI														
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK														
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM														
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO														
		Constructions	AP		AQ														
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS														
		Autres immobilisations corporelles	AT	441 626	AU	279 442	162 184												
		Immobilisations en cours	AV		AW														
		Avances et acomptes	AX		AY														
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT														
		Autres participations	CU	703 013	CV	2 250	700 763												
		Créances rattachées à des participations	BB		BC														
		Autres titres immobilisés	BD	204 886	BE		204 886												
		Prêts	BF	5 324 268	BG		5 324 268												
		Autres immobilisations financières*	BH		BI														
TOTAL (II)			BJ	6 673 794	BK	281 692	6 392 102												
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM														
		En cours de production de biens	BN		BO														
		En cours de production de services	BP		BQ														
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS														
		Marchandises	BT		BU														
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW														
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	28 800	BY		28 800												
		Autres créances (3)	BZ	4 126 189	CA	56 894	4 069 295												
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC														
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	1 040 258	CE	52 144	988 114												
Disponibilités			CF	245 448	CG		245 448												
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*		CH	1 366	CI		1 366												
	TOTAL (III)		CJ	5 442 063	CK	109 038	5 333 024												
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		CW																
	Primes de remboursement des obligations (V)		CM																
	Ecart de conversion actif* (VI)		CN																
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	12 115 858	1A	390 731	11 725 127												
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP		(3) Part à plus d'un an	CR													
Clause de réserve de propriété :*			Stocks :		Créances :														

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SAS 3J PATRIMOINE</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 4 007 100)		DA 4 007 100
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <u>EK</u>)		DC
	Réserve légale (3)		DD 433 250
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <u>B1</u>)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <u>EJ</u>)		DG 4 221 432
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 728 946
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK 739
	TOTAL (I)		DL 9 391 468
	Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	
Avances conditionnées		DN	
TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <u>EI</u>)		DV 319 389
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX 8 163
	Dettes fiscales et sociales		DY 1 914 756
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 91 350
	Autres dettes		EA
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 2 333 658	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 11 725 127	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
			1D
			1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 2 333 658
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SAS 3J PATRIMOINE						Néant ☐ *	
		Exercice N					
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	5 853	FB		FC	5 853
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF	
		FG	39 000	FH		FI	39 000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	44 853	FK		FL	44 853
	Production stockée*				FM		
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	12 215	
	Autres produits (1) (11)				FQ	16	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 853
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	69 945
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	19 865
	Salaires et traitements*					FY	66 675
	Charges sociales (10)					FZ	26 103
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements (14) - dotations aux provisions*				GA	28 059
						GB	
			Sur actif circulant : dotations aux provisions*			GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD	
	Autres charges (12)					GE	93
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(159 509)
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH	4 282
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	63
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	14 986
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	13
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	229 792
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	115 992
	Différences positives de change					GN	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	761 605
	Total des produits financiers (V)					GP	1 122 391
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	54 394
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 866
	Différences négatives de change					GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	85 086
	Total des charges financières (VI)					GU	141 347
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	981 044
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	825 752

Désignation de l'entreprise SAS 3J PATRIMOINE			Néant ☐ *		
			Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	34 471	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	67 295	
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	101 766	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	2 011	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	29 272	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG	56 894	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	88 177	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	13 588	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	110 395	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	1 285 525	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	556 579	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	728 946	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO	
	(2) Dont	produits de locations immobilières		HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *		HP	
		- Crédit-bail immobilier		HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD	
	(9)	Dont transferts de charges		A1	12 215
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2	
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5			
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)		A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)		A4	
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives A6	obligatoires A9	
			Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8	
	(14)	Dont montant de l'amortissement du fonds de comerce (en application de l'article 39, 1-2°, al.3)		HS	
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion		2 011			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés		29 272			
Provisions pour dépréciation		56 894			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			34 471		
Produits des cessions d'éléments d'actif			67 295		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

ANNEXE

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Règles et méthodes comptables	x		
- Faits caractéristiques		x	
- Actif immobilisé	x		
- Détail des immobilisations	x		
- Frais d'établissement		x	
- Frais de recherche et de développement		x	
- Fonds commercial		x	
- Intérêts immobilisés		x	
- Immobilisations en cours de production		x	
- Approche par composant		x	
- Estimation des titres immobilisés de l'activité de portef		x	
- Liste des filiales	x		
- Détail des amortissements		x	
- Tests de dépréciation des immobilisations		x	
- Informations sur les stocks		x	
- Etat des échéances des créances	x		
- Produits à recevoir	(Synthèse)		
- Informations sur la créance résultant du report en arriè des déficits		x	
- Dépréciation des immobilisations		x	
- Dépréciation des stocks		x	
- Dépréciation des créances		x	
- Dépréciation des valeurs mobilières	x		
- Intérêts sur éléments de l'actif circulant			x
- Composition du capital social	x		
- Parts bénéficiaires		x	
- Obligations convertibles échangeables		x	
- Tableau d'affectation du résultat de l'exercice précède	x		
- Tableau de variation des capitaux propres	x		
- Provisions réglementées	x		
- Provisions pour risques et charges		x	
- Etat des échéances des dettes	x		
- Dettes garanties par des suretés réelles		x	
- Charges à payer	(Synthèse)		
- Passifs sans évaluation fiable		x	
- Primes de remboursement d'emprunts		x	
- Ecart de conversion sur créances et dettes		x	
- Clause de réserve de propriété		x	
- Dettes et créances représentées par des effets de com		x	
- Différences d'évaluation sur éléments fongibles		x	
- Actions propres		x	
- Règlement des difficultés des entreprises		x	
- Charges constatées d'avance	(Synthèse)		
- Produits constatés d'avance		x	

Synthèse de l'annexe

	Applicable	Non applicable	Non significatif
- Ventilation du chiffre d'affaires net	x		
- Contrats à long terme		x	
- Frais accessoires d'achat		x	
- Informations sur les honoraires des commissaires aux	x		
- Eléments imputables à un autre exercice		x	
- Opérations faites en commun		x	
- Résultat financier	x		
- Transferts de charges d'exploitation et financières		x	
- Transactions avec des parties liées		x	
- Eléments exceptionnels imputables à un autre exercic		x	
- Eléments exceptionnels	x		
- Transferts de charges exceptionnelles		x	
- Base de l'impôt sur les sociétés	x		
- Impact des évaluations fiscales dérogatoires		x	
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices		x	
- Incidence des modifications votées entre la date de clô et la date d'arrêté des comptes		x	
- Accroissements et allègements de la dette future d'imp		x	
- Intégration fiscale : Identité de la société tête de group		x	
- Evénements postérieurs à la clôture		x	
- Informations sur transactions effectuées sur les march de produits dérivés		x	
- Effectifs		x	
- Compte Personnel de Formation (C.P.F)		x	
- Avances et crédits alloués aux dirigeants sociaux		x	
- Rémunération globale et par catégorie de dirigeants		x	
- Identité de la société mère consolidant les comptes de		x	
- Engagements financiers donnés		x	
- Autres opérations non inscrites au bilan		x	
- Engagements financiers reçus		x	
- Crédit-bail		x	
- Engagement de retraite		x	
- CICE		x	
- Aspects environnementaux		x	
- Tableau des cinq derniers exercices		x	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS 3J PATRIMOINE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 11 725 127 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 728 946 euros.

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

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 01/01/1900 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2024 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, au règlement de la même autorité n°2014-03 du 5 juin 2014, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'absence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition y compris les frais accessoires.

Un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, 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.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	285 641	141 887	32 966	394 562
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	45 606	1 458		47 065
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	331 248	143 346	32 966	441 627
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	703 013			703 013
- Autres titres immobilisés	279 946		75 060	204 886
- Prêts et autres immobilisations financières	8 724 269		3 400 000	5 324 269
Immobilisations financières	9 707 228		3 475 060	6 232 168
ACTIF IMMOBILISE	10 038 475	143 346	3 508 026	6 673 795

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		143 346		143 346
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		143 346		143 346
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		32 966	3 475 060	3 508 026
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		32 966	3 475 060	3 508 026

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que l capital)	Quote-pa du capita détenue	Résultat du dernier exercice clo
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SARL 3J LOC 72320 VIBRAYE			96,00	
SNC ECURIE JOUB 72320 VIBRAYE			95,00	
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SARL PLACARD DESIGN 01170 GEX			10,00	
SARL LE MOULIN DU CHENE 72320 VIBRAYE			49,00	
SAS P2JH 72320 MONTMIRAIL			40,00	
SAS JCPM 72210 ROEZE SUR SARTHE			45,00	

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport	245 429	27 177	3 693	268 913
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	9 647	882		10 529
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	255 076	28 059	3 693	279 442
ACTIF IMMOBILISE	255 076	28 059	3 693	279 442

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 9 480 625 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 324 269		5 324 269
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	28 800	28 800	
Autres	4 126 190	4 126 190	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	1 367	1 367	
Total	9 480 625	4 156 357	5 324 269
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice	3 400 000		

Produits à recevoir

	Montant
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	28 800
Autres créances	188 765
Disponibilités	
Total	217 565

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières		2 250		2 250
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	115 993	109 039	115 993	109 039
Total	115 993	111 289	115 993	111 289
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières		54 395	115 993	
Exceptionnelles		56 894		

Dépréciation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières font l'objet d'une dépréciation par le biais d'une provision à hauteur de 52 145 euros. Par catégorie de valeurs mobilières, les éléments significatifs sont :

	Montant
PORTEFEUILLE VMP46	
PORTEFEUILLE VMPBPO	
TOTAL	

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 4 007 100,00 euros décomposé en 40 071 titres d'une valeur nominale de 100,00 euros.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
TITRES MAP	2 705			2 705
TITRES BETRICE	2 705			2 705
TITRES P.JOUBERT	32 493			32 493
TITRES B.JOUBERT	1			1
TITRES M.JOUBERT	1			1
TITRES 2P PATRIMOINE	2 166			2 166
TOTAL	40 071			40 071

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	617 477
Prélèvements sur les réserves	7 385 718
Total des origines	8 003 195
Affectations aux réserves	
Distributions	8 003 195
Autres répartitions	
Report à Nouveau	
Total des affectations	8 003 195

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2024	Affectation des résultats	Augmentatio	Diminutions	Solde au 31/12/2024
Capital	4 007 100				4 007 100
Réserve légale	433 250				433 250
Réserves générales	11 607 151	-7 385 718		7 385 718	4 221 433
Résultat de l'exercice	617 477	-617 477	728 946	617 477	728 946
Dividendes		8 003 195			
Provisions réglementées	740				740
Total Capitaux Propres	16 665 718		728 946	8 003 195	9 391 469

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	740			740
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total	740			740
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 333 659 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	8 163	8 163		
Dettes fiscales et sociales	111 561	111 561		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	91 350	91 350		
Autres dettes (**)	2 122 584	2 122 584		
Produits constatés d'avance				
Total	2 333 659	2 333 659		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	2 122 584			

Charges à payer

	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 269
Dettes fiscales et sociales	15 008
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
Total	22 277

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Montant
Charges d'exploitation	1 367
Charges financières	
Charges exceptionnelles	
Total	1 367

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	39 000		39 000
Ventes de marchandises	5 853		5 853
Produits des activités annexes			
TOTAL	44 853		44 853

Charges et produits d'exploitation et financiers

Rémunération des commissaires aux comptes

Commissaire aux comptes Titulaire

Honoraire de certification des comptes : 3 700 euros

Honoraire des autres services : 1 840 euros

Autres produits

Notes sur le compte de résultat

Résultat financier

	31/12/2024	31/12/2023
Produits financiers de participation	14 987	133 809
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	14	5
Autres intérêts et produits assimilés	229 793	260 830
Reprises sur provisions et transferts de charge	115 993	211 513
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	761 605	48 322
Total des produits financiers	1 122 391	654 478
Dotations financières aux amortissements et provisions	54 395	115 993
Intérêts et charges assimilées	1 866	1 285
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	85 086	14 702
Total des charges financières	141 347	131 980
Résultat financier	981 044	522 499

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel

Opérations de l'exercice

	Charges	Produits
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 011	
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	29 273	
Provisions pour dépréciation	56 894	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion		34 471
Produits des cessions d'éléments d'actif		67 295
TOTAL	88 178	101 766

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 25 %	416 080
Taux Réduit - 15 %	42 500
Plus-Values à LT - 15 %	6 370
Concession de licences - 10 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Contribution temporaire de solidarité - 33%	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	
Crédit recherche et recherche collaborative	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	