

3JL HOLDING

Société par actions simplifiée au capital de 5.199.540 euros
Siège social : 49 Rue des Houtraits - 92500 RUEIL MALMAISON
840 792 881 RCS NANTERRE
(la « Société »)

PROCES VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025

Affectation du résultat – Exercice 2024

DECISION PROPOSEE ET VOTEE

L'Associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit une perte de (76.849) euros, en totalité au poste « Report à nouveau ».

Cette affectation aura pour effet de porter le montant du compte « Report à nouveau » à 1.189.169 euros et le montant des capitaux propres à 7.421.218 euros.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du C.G.I, l'Associé unique rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'a été effectuée lors des trois derniers exercices.

Pour extrait certifié conforme à l'original

Le signataire reconnaît que les présentes sont signées électroniquement dans les conditions prévues par les articles 1366 et 1367 du Code civil, grâce à la plateforme DocuSign (i) permettant la remise d'un exemplaire numérique de l'acte à chacune des parties signataires et (ii) garantissant que le présent acte est établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité et que la signature électronique utilisée consiste en l'usage d'un procédé fiable d'identification garantissant son lien avec l'acte auquel elle s'attache.

Signé par :
Xavier LACOMBE
A3241FC9B78D468...

M. Xavier LACOMBE
Président

Comptes annuels

2024

Période du 01/01/2024 au 31/12/2024

SAS 3JL HOLDING

49 rue des Houtraits
92500 RUEIL MALMAISON
N° SIREN 840792881

Certifiés
conformes

Signé par :

Xavier LACOMBE

A3241FC9B78D468...



43, rue de Liège - 75008 Paris - Tél : 01 44 90 25 25

www.caderas-martin.com

Sommaire

1. Etats de synthèse des comptes	3
Attestation de présentation des comptes	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
Annexe	9
<i>Règles et méthodes comptables</i>	10
<i>Notes sur le bilan</i>	12



Etats de synthèse des comptes

Attestation de présentation des comptes

MISSION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

Conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SAS 3JL HOLDING relatifs à l'exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 14 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en euros
Total bilan	9 096 240
Chiffre d'affaires	
Résultat net comptable (Perte)	-76 849

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil national de l'ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à PARIS
Le 05/05/2025

Laurent Locarini
Expert-comptable



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2024	Net 31/12/2023
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	31 588	3 159	28 429	31 588
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	14 000	9 213	4 787	4 787
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	1 365 067		1 365 067	1 365 067
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	6 839 357	2 223	6 837 134	6 734 122
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	8 250 012	14 595	8 235 417	8 135 564
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	81 997		81 997	151 679
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	820 108	41 349	778 759	782 400
Disponibilités	66		66	4 927
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	902 172	41 349	860 823	939 007
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	9 152 184	55 944	9 096 240	9 074 571
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				151 679

Bilan passif

	31/12/2024	31/12/2023
CAPITAUX PROPRES		
Capital	5 199 540	5 199 540
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	519 954	519 954
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	512 555	512 555
Report à nouveau	1 266 018	952 753
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	-76 849	313 265
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	7 421 218	7 498 067
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 660 850	1 561 356
Emprunts et dettes financières diverses (3)	6 607	7 943
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 565	7 205
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	1 675 022	1 576 504
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	9 096 240	9 074 571
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 675 022	1 576 504
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	735 850	636 356
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		



Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2024	31/12/2023
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				
Total produits d'exploitation (I)				
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			18 366	48 717
Impôts, taxes et versements assimilés				
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 159	3 159
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges				
Total charges d'exploitation (II)			21 524	51 876
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-21 524	-51 876
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			8 000	8 000
Autres intérêts et produits assimilés (3)			-1 180	39 115
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			19 985	365 112
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			42 000	51 153
Total produits financiers (V)			68 805	463 379
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			43 572	19 985
Intérêts et charges assimilées (4)			80 557	73 346
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			124 129	93 331
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-55 324	370 048
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			-76 849	318 172

Compte de résultat (suite)

	31/12/2024	31/12/2023
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		37 685
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		37 685
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		42 592
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		42 592
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		-4 907
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	68 805	501 065
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	145 653	187 800
BENEFICE OU PERTE	-76 849	313 265
(a) Y compris : - Redevances de crédit-bail mobilier - Redevances de crédit-bail immobilier (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) Dont produits concernant les entités liées (4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2024, dont le total est de 9 096 240 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 76 849 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.

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°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.

Amortissements

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

- * Agencements des constructions : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 5 à 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'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.



Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	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	31 588			31 588
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	14 000			14 000
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	45 588			45 588
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	1 365 067			1 365 067
- Autres titres immobilisés	6 754 107	85 250		6 839 357
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	8 119 174	85 250		8 204 424
ACTIF IMMOBILISE	8 164 762	85 250		8 250 012

Les immobilisations financières sont évaluées à leur coût d'acquisition qui comprend le coût d'achat hors frais d'acquisition éventuels. En cas d'indice de perte de valeur, un test de dépréciation est réalisé afin d'évaluer une éventuelle dépréciation. Lorsque la valeur d'utilité des titres est significativement et durablement inférieure au coût d'acquisition, une provision pour dépréciation est comptabilisée et complétée le cas échéant par une provision pour dépréciation des comptes courants et une provision pour risques et charges.

Au 31/12/2024, les immobilisations financières sont essentiellement constituées de contrats de capitalisation (6 millions d'euros) et de titres détenus dont la quote-part de détention est inférieure à 10%.

Au 31/12/2024, une provision de dépréciation a été comptabilisée à hauteur de 2 223 euros sur la valeur des titres détenus dans le fonds QUADRILLE dont la valeur d'acquisition s'élève est de 87 000 euros et la valeur liquidative au 31/12/2024 est de 84 777 euros ;

Notes sur le bilan

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres (autres que le capital)	Quote-part du capital détenue	Résultat du dernier exercice clos
- Filiales (détenues à + 50 %)				
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
SAHAMA			14,00	
SAS SAS JALINA 92500 RUEIL-MALMAISON	20 000	-51 635	50,00	-15 730

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)					
- Participations (détenues entre 10 et 50%)	10 000	-25 818	81 796		
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

Les comptes de SAHAMA ne sont pas disponible à la date de l'établissement de nos comptes.

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	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				3 159
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers	9 213			9 213
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	9 213			12 372
ACTIF IMMOBILISE	9 213			12 372

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 81 997 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			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	81 997	81 997	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	81 997	81 997	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Int.courus s/titres immobilisés	8 000
Total	8 000

Valeurs mobilières de placement

A la fin de l'exercice, la valeur boursière du portefeuille se monte à 778 766 euros pour une valeur comptable de 820 108 euros. Le montant des plus-value latentes s'élève à 7 euros. Le montant des moins-value latentes correspondantes est de 41 349 euros.

Le portefeuille de valeurs mobilières de placement à la clôture de l'exercice s'établit comme suit :



Notes sur le bilan

	Valeur historique	Valeur liquidative	Gains latents	Pertes latentes
EMTN VMP AUTOCALL	165 000	156 684		8 316
DAIMLER ACA FRSG00013AE5	330 000	296 967		33 033
SICAV FCP SLF F Money Market FR0010540385	108	115	7	
STBON FUNDING Obligations	325 000	325 000		
TOTAL	820 108	778 766	7	41 349

Les valeurs mobilières de placement figurent au bilan pour leur valeur d'acquisition. Elles font, lorsque nécessaire, l'objet d'une provision calculée pour chaque ligne de titre d'une même nature, afin de ramener leur valeur au cours de bourse moyen du dernier mois, ou à leur valeur de négociation probable pour les titres non cotés.

Par principe de prudence, uniquement les moins-values latentes sont constatées. Les moins-values latentes sont réintégrées fiscalement.

Seules les moins-values latentes affectent l'exercice et sont comptabilisées sous la forme d'une dépréciation à hauteur de 41 349 euros. Aucune compensation n'est réalisée avec des plus-values latentes.

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 5 199 540,00 euros décomposé en 519 954 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.



Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 675 022 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	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	735 850	735 850		
- à plus de 1 an à l'origine	925 000	925 000		
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	6 561	6 561		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	7 565	7 565		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	46	46		
Total	1 675 022	1 675 022		
(**) Dont envers les associés	46			

Tableau des provisions et dépréciations

	Montant au début d'ex.	Augmentation Dotations ex.	Diminutions : Reprises ex.	Montant fin exercice
Provisions réglementées				
Provisions pour risques et charges				
Dépréciations				
Sur autres immobilisations financières	19 985	2 223	19 985	2 223
Autres dépréciations		41 349		41 349
DépréciationsTotal III	19 985	43 572	19 985	43 572
TOTAL GENERAL (I + II + III)	19 985	43 572	19 985	43 572
Dotations et reprises financières		43 572	19 985	



Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	7 565
Banque - Intérêts courus à payer	8 606
Intérêts courus	6 561
Total	22 732

