

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations
transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 D 01925

Numéro SIREN : 878 877 216

Nom ou dénomination : "FINANCIERE JEHAN"

Ce dépôt a été enregistré le 24/10/2023 sous le numéro de dépôt 20700

n° de
dépôt

20700



n° de
gestion

16 SEP. 2023

« FINANCIERE JEHAN »
Société de Participations Financières de
Profession Libérale à Responsabilité Limitée de pharmaciens d'officine -
Au capital de 10.000,00 €
Siège social : 12, rue Franz Schubert
78 120 RAMBOUILLET

878 877 216 R.C.S. VERSAILLES

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2023**

**AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
CLOS LE 31 JANVIER 2023**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la Gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Janvier 2023 s'élevant à 492.111,06 € de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	492.111,06 €
------------------------	--------------

* Affecté à l'absorption des pertes antérieures à concurrence de	(-) 1.233,41 €
--	----------------

Et, le solde, soit	490.877,65 €
--------------------	--------------

* A la réserve légale, en principe à hauteur de 5 % du bénéfice et, dans la limite de 10 % du capital social, en l'occurrence à hauteur de	1.000,00 €
--	------------

Et, le solde, soit	489.877,65 €
--------------------	--------------

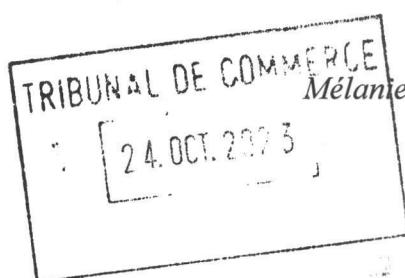
* En totalité au compte « Autres réserves », lequel s'élève ainsi à	489.877,65 €
---	--------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifiée conforme



La Gérance
Mélanie JEHAN et Alexis JEHAN



Pour copie certifiée conforme



SPFPL FINANCIERE JEHAN

Activités des sociétés holding

12 Rue Franz Schubert
78120 RAMBOUILLET

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/02/2022 au 31/01/2023

fiteco.com


ZA de l'Eguillon
5 rue Maurice Allais
72400 La Ferté-Bernard
Tél : 02.43.71.65.30
E.mail : lafertebernard@fiteco.com

Siren : 878877216

SOMMAIRE

<i>Attestation de présentation</i>	3
ÉTATS FINANCIERS	5
<i>Bilan Actif</i>	6
<i>Bilan Passif</i>	7
<i>Compte de Résultat</i>	8
<i>Compte de Résultat (suite)</i>	9
<i>Soldes intermédiaires de gestion</i>	10
ANNEXE	11
<i>Principes comptables généraux</i>	12
<i>Règles et méthodes comptables</i>	13
<i>Notes sur le bilan actif</i>	14
<i>Notes sur le bilan passif</i>	15
DÉTAIL DU BILAN	16
<i>Détail de l'actif immobilisé</i>	17
<i>Détail de l'actif circulant</i>	18
<i>Détail des capitaux propres</i>	19
<i>Détail des provisions pour risques et charges</i>	20
<i>Détail des dettes</i>	21
DÉTAIL DU COMPTE DE RÉSULTAT	22
<i>Détail du compte de résultat</i>	23
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	24
<i>Détail du compte de résultat (suite)</i>	25
DOCUMENTS FISCAUX	26
<i>Liasse 23 IS RN</i>	27

Attestation de présentation

En notre qualité d'expert-comptable et conformément à notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise SPFPL FINANCIERE JEHAN pour l'exercice du 01/02/2022 au 31/01/2023 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan	601 781,09 Euros.
Chiffre d'affaires	0,00 Euros.
Résultat net comptable	492 111,06 Euros.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle 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.

A La Ferté-Bernard, le 26/04/2023.

MEUNIER Alain,
Directeur Associé.

BOURBON Philippe,
Expert-Comptable, Associé.

ÉTATS FINANCIERS

Bilan Actif

	31/01/2023		31/01/2022	
	Brut	Amort. & dép.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (0)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et licences				
Fonds commercial (1)				
Autres				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	50 368		50 368	100 768
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	50 368		50 368	100 768
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CRÉANCES D'EXPLOITATION (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances				
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	551 413		551 413	147
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)	551 413		551 413	147
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	601 781		601 781	100 915
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/01/2023	31/01/2022
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 10 000)	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-1 233	-903
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	492 111	-331
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	(I)	500 878
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES	(II)	
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS	(III)	
DETTES FINANCIÈRES (1-3)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	91 650	91 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	853	648
Dettes fiscales et sociales	8 400	
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES	(IV)	100 903
Écarts de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL	(I à V)	601 781
		100 915
(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	100 903	92 148
(3) Dont emprunts participatifs		

(1) Dont à plus d'un an		
Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	100 903	92 148
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat

	31/01/2023		31/01/2022
	France	Exportation	Total
PRODUITS D'EXPLOITATION (1)			
Ventes de marchandises			
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)			
Chiffres d'affaires nets			
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
Autres produits			
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)			
CHARGES D'EXPLOITATION (2)			
Achats de marchandises			
Variation de stock			
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variation de stock			
Autres achats et charges externes (5)		907	331
Impôts, taxes et versements assimilés			
Salaires et traitements		4 114	
Charges sociales			
Dotations aux amortissements sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur immobilisations			
Dotations aux provisions sur actif circulant			
Dotations aux provisions pour risques et charges			
Autres charges			
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)		5 021	331
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)		-5 021	-331
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)			
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			
PRODUITS FINANCIERS			
De participations (3)		59 962	
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et produits assimilés (3)		443	
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement			
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)		60 405	
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations aux amortissements et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)			
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)		60 405	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)		55 384	-331

Compte de Résultat (suite)

	31/01/2023	31/01/2022
	Total	Total
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital	495 527	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	495 527	
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	50 400	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	50 400	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)	445 127	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	8 400	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	555 932	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	63 821	331
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	492 111	-331
(1) Dont produits sur exercices antérieurs		
(2) Dont charges sur exercices antérieurs		
(3) Dont produits entreprises liées		
(4) Dont intérêts entreprises liées		
(5) Dont Crédit-bail mobilier		
(6) Dont Crédit-bail immobilier		

Soldes intermédiaires de gestion

	31/01/2023	31/01/2022	Variation	%
Ventes de marchandises				
- Coût direct d'achat				
+/- Variation du stock de marchandises				
Marge commerciale (I)				
Taux de marge commerciale	%	%		
+ Production vendue				
+ Production stockée				
+ Production immobilisée				
Production de l'exercice				
- Matières premières et approvisionnements consommés				
- Sous-traitance directe				
Marge brute sur production (II)				
Taux de marge brute sur production	%	%		
MARGE BRUTE GLOBALE (I + II)				
Taux de marge brute globale	%	%		
- Services extérieurs et autres charges externes	907	331	576	174,02
VALEUR AJOUTEE PRODUITE	-907	-331	- 576	174,02
Valeur ajoutée / chiffre d'affaires	%	%		
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts, taxes et versements assimilés				
- Salaires et traitements				
- Charges sociales	4 114		4 114	N/S
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	-5 021	-331	- 4 690	N/S
Excédent brut d'exploitation / chiffre d'affaires	%	%		
+ Reprise sur amortissements et provisions				
- Dotations aux amortissements sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur immobilisations				
- Dotations aux provisions sur actif circulant				
- Dotations aux provisions pour risques et charges				
+ Autres produits de gestion courante				
- Autres charges de gestion courante				
+ Transfert de charges d'exploitation				
RESULTAT D'EXPLOITATION (hors charges et produits financiers)	-5 021	-331	- 4 690	N/S
Résultat d'exploitation / chiffre d'affaires	%	%		
+ Bénéfice attribué (quote part sur opérations en commun)				
- Perte supportée (quote part sur opérations en commun)				
+ Produits financiers de participations	59 962		59 962	N/S
+ Produits des autres valeurs mobilières et créances				
+ Autres intérêts et produits assimilés	443		443	N/S
+ Reprises sur provisions financières				
+ Différences positives de change				
+ Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
- Dotations financières aux amortissements et provisions				
- Intérêts et charges assimilées				
- Différences négatives de change				
- Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	55 384	-331	55 715	N/S
Résultat courant / chiffre d'affaires	%	%		
+ Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
+ Produits exceptionnels sur opérations en capital	495 527		495 527	N/S
+ Reprises sur provisions & transferts de charges except°.				
- Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
- Charges exceptionnelles sur opérations en capital	50 400		50 400	N/S
- Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				
RESULTAT EXCEPTIONNEL	445 127		445 127	N/S
- Participation des salariés aux résultats				
- Impôts sur les bénéfices	8 400		8 400	N/S
RESULTAT NET COMPTABLE	492 111	-331	492 442	N/S
Résultat net / chiffre d'affaires	%	%		

ANNEXE

Principes comptables généraux

Les comptes annuels ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par le règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 et les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce :

- Continuité de l'exploitation
- Permanence des méthodes comptables
- 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.

Règles et méthodes comptables

Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) sous déduction des rabais, remises, ristournes et des escomptes de règlement ou à leur coût de production comprenant le coût d'acquisition des matières consommées, les charges directes et indirectes de production ou à leur valeur vénale.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production ou à l'acquisition d'immobilisations sont inclus dans le coût de production ou d'acquisition de ces immobilisations.

L'entreprise n'a pas identifié d'immobilisations décomposables.

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'acquisition.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

Immobilisations non décomposables

L'entreprise a fait le choix d'appliquer les mesures de simplification propres aux PME et qui consistent essentiellement dans le maintien de la durée d'usage et du mode d'amortissement pour les immobilisations non décomposables.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une dépréciation est pratiquée, lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Notes sur le bilan actif

Immobilisations brutes	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	100 768		50 400	50 368
TOTAL	100 768		50 400	50 368

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	443
TOTAL	443

Notes sur le bilan passif

Mouvements des titres	Nombre	Val. Nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	1000	10,00	10 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	1000	10,00	10 000

Etat des dettes	Montant total	A moins d'un an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	91 650	91 650		
Fournisseurs	853	853		
Dettes fiscales et sociales	8 400	8 400		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	100 903	100 903		

Charges à payer par postes du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Fournisseurs	545
Dettes fiscales et sociales	
Autres dettes	
TOTAL	545