Docusign Envelope ID: 817926AD-4ACA-8F56-825D-B2E2895824B2

JA HOLDING

Société à Responsabilité Limitée
Capital social : 4 874 200,00 €
Siège social : 12 Avenue du Président Kennedy, 75016 PARIS
SIREN : 887 499 093 RCS PARIS

(La « **Société** »)

DECISION ANNUELLE D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2025 PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE SUIVANT DECISION EN DATE DU 30 JUIN 2026

DEUXIEME DECISION – AFFECTATION DU RESULTAT – RAPPEL DES DIVIDENDES ANTERIEURS

L'associé unique décide d'affecter le **bénéfice** de l'exercice écoulé s'élevant à **93 018,30 €** de la manière suivante :

- **Dotation à la réserve légale** : 4 651,00 €, soit 5 % du bénéfice de l'exercice ;
- Le solde, soit la somme de 88 367,30 €, en totalité au compte « **Autres réserves** ».

À l'issue de cette affectation, la réserve légale s'élève à 24 657,77 € et le compte « Autres réserves » à 468 483,51 €.

Rappel des dividendes distribués antérieurement :

L'associé unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'aucune distribution de dividendes n'est intervenue au cours des trois derniers exercices sociaux.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

LE GERANT

Monsieur Jonathan ANGUELOV

Signed by:
0112BC8EE9AB4C4...

Docusign Envelope ID: 817926AD-4ACA-8F56-825D-B2E2895824B2

BILAN ACTIF

CERTIFIÉ CONFORME
LE GÉRANT
Monsieur Jonathan ANGUELOV



JA HOLDING

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025			% de l'actif	Valeur au 31/12/2024	% de l'actif
	brute	amort. & dépréc.	nette			
Capital souscrit non appelé (I)						
Frais d'établissement						
Immobilisations incorporelles						
Frais de développement						
Concessions, brevets, licences, ...						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Immob. incorp. en cours, av. acptes						
Immobilisations corporelles				0,06		0,07
Terrains						
Constructions						
Inst. techniques, matériel et outillages ...						
Autres immobilisations corporelles	6 258,57	3 485,11	2 773,46		3 469,55	
Immob. corp. en cours, av. acptes						
Immobilisations financières				66,79		81,94
Participations	2 258 479,00		2 258 479,00		2 258 080,00	
Créances rattachées à des particip.					1 105 765,88	
Titres immobilisés de l'act. de portef.						
Autres titres immobilisés	159 645,08		159 645,08		389 504,47	
Prêts	651 000,00		651 000,00		354 270,49	
Autres immobilisations financières						
TOTAL DE L'ACTIF IMMOBILISÉ (II)	3 075 382,65	3 485,11	3 071 897,54	66,85	4 111 090,39	82,01
Stocks et en-cours						
Mat. premières, autres approv.						
En-cours de production						
Produits finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés /cdes						
Créances (2)				25,96		1,50
Créances Clients et comptes ratt.	24 000,00		24 000,00		75 000,00	
Autres créances	1 168 883,33		1 168 883,33		161,00	
Charges constatées d'avance	422,32		422,32		182,26	
Capital souscrit appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement				0,44		7,01
Actions propres						
Autres titres	20 030,00		20 030,00		351 151,34	
Instr. financiers à terme, jetons dét.						
Disponibilités	309 995,79		309 995,79	6,75	475 267,80	9,48
TOTAL DE L'ACTIF CIRCULANT (III)	1 523 331,44		1 523 331,44	33,15	901 762,40	17,99
Frais d'émission des emprunts (IV)						
Primes de remboursement emprunts (V)						
Écarts de conversion diff. éval. - Actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL DE L'ACTIF (I + II + III + IV + V + VI)	4 598 714,09	3 485,11	4 595 228,98	100	5 012 852,79	100
(2) Dont à moins d'un an	*1 193 305,65*					

Docusign Envelope ID: 817926AD-4ACA-8F56-825D-B2E2895824B2

BILAN PASSIF

JA HOLDING

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	% du passif	Valeur au 31/12/2024	% du passif
Capital (dont versé : 3 749 900,00)		3 749 900,00	81,60	3 749 900,00	74,81
Primes d'émission, de fusion, d'apport					
Écarts de réévaluation					
Écart d'équivalence					
Réserves			8,71		4,14
Réserve légale		20 006,77		10 389,02	
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		380 116,21		197 378,96	
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		93 018,30	2,02	192 355,00	3,84
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL DES CAPITAUX PROPRES	(I)	4 243 041,28	92,34	4 150 022,98	82,79
Provisions pour risques					
Provisions pour charges		-225,45			
TOTAL DES PROVISIONS	(II)	-225,45			
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		282,84	0,01		
Emprunts et dettes financières diverses					
Instruments financiers à terme					
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours					
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés		4 679,00	0,10	966,00	0,02
Dettes fiscales et sociales		46 895,71	1,02	87 647,00	1,75
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		15 900,00	0,35	19 500,00	0,39
Autres dettes		284 655,60	6,19	754 716,81	15,06
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES (1)	(III)	352 413,15	7,67	862 829,81	17,21
Ecarts de conversion et différences d'évaluation - Passif	(IV)				
TOTAL GÉNÉRAL DU PASSIF	(I + II + III + IV)	4 595 228,98	100	5 012 852,79	100
(1) Dont à moins d'un an		*346 599,31*			

Docusign Envelope ID: 817926AD-4ACA-8F56-825D-B2E2895824B2

COMPTE DE RÉSULTAT

JA HOLDING

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

		Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation					
Ventes de marchandises					
Production vendue		376 435,69	258 100,00	118 335,69	45,85
Montant net du chiffre d'affaires		376 435,69	258 100,00	118 335,69	45,85
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions					
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions					
Produits des cessions d'immobilisations incorp. et corp.					
Autres produits		1 851,19	0,82	1 850,37	
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	(I)	378 286,88	258 100,82	120 186,06	46,57
Charges d'exploitation					
Achats de marchandises					
Variation de stocks					
Achats de matières premières et autres appro.					
Variation de stocks					
Autres achats et charges externes		103 980,80	100 068,83	3 911,97	3,91
Impôts, taxes et versements assimilés		6 164,00	81,00	6 083,00	
Salaires		139 639,00		139 639,00	
Cotisations sociales					
Dotations aux amortissements et aux dépréciations					
Sur immobilisations : dotations aux amortissements		696,09	894,30	-198,21	-22,16
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations					
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations					
Dotations aux provisions					
Valeur comptable des immobs. incorp. et corp. cédées					
Autres charges		277,03	39,18	237,85	607,07
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	(II)	250 756,92	101 083,31	149 673,61	148,07
1-RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(I-II)	127 529,96	157 017,51	-29 487,55	-18,78
QP de résultat sur opérations faites en commun					
Bénéfice attribué ou perte transférée	(III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré	(IV)				
Produits financiers					
De participation		1 781,04		1 781,04	
D'autres valeurs mobilière et créances actif immobilisé		21 652,22	38 881,83	-17 229,61	-44,31
Autres intérêts et produits assimilés		44 230,64	54 920,55	-10 689,91	-19,46
Reprises sur dépréciations et provisions					
Différences positives de change					
Produits de cessions d'immobilisations financières		12 352,42		12 352,42	
Produits nets sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.					
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	(V)	80 016,32	93 802,38	-13 786,06	-14,70

Docusign Envelope ID: 817926AD-4ACA-8F56-825D-B2E2895824B2

COMPTE DE RÉSULTAT

JA HOLDING

Du 01/01/2025 au 31/12/2025

	Valeur au 31/12/2025	Valeur au 31/12/2024	Variation en valeur	Variation en %
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change		1,89	-1,89	-100,00
Valeur comptable des immobilisations financières cédées	69 999,98		69 999,98	
Charges nettes sur cessions de VMP, d'instruments de tréso.				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	69 999,98	1,89	69 998,09	
2-RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	10 016,34	93 800,49	-83 784,15	-89,32
3-RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	137 546,30	250 818,00	-113 271,70	-45,16
Produits exceptionnels (VII)				
Charges exceptionnelles (VIII)				
4-RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	44 528,00	58 463,00	-13 935,00	-23,84
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	458 303,20	351 903,20	106 400,00	30,24
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	365 284,90	159 548,20	205 736,70	128,95
BÉNÉFICE OU PERTE	93 018,30	192 355,00	-99 336,70	-51,64