

Bordereau attestant l'exactitude des informations - LYON - 6901 - Documents comptables (B-S) -  
Dépôt le 07/10/2024 - B2024/051008 - 1998 B 02433 - 419 913 587 - JAMES

1

## BILAN - ACTIF

|                                                |                                 |                                                                           |                              |               |
|------------------------------------------------|---------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------|---------------|
| Désignation de l'entreprise : JAMES SARL       |                                 | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 1 2                      |                              |               |
| Adresse de l'entreprise CHEZ CMC 69007 LYON    |                                 | Durée de l'exercice précédent * 1 2                                       |                              |               |
| Numéro SIRET* 4 1 9 9 1 3 5 8 7 0 0 0 1 2      |                                 | Néant <input type="checkbox"/> *                                          |                              |               |
|                                                |                                 | Exercice N clos le, 3 1 1 2 2 0 2 3                                       |                              |               |
|                                                |                                 | Brut 1 Amortissements, provisions 2 Net 3                                 |                              |               |
| Capital souscrit non appelé (I) AA             |                                 |                                                                           |                              |               |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                              | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES   | Frais d'établissement * AB 2 994                                          | AC 2 994                     |               |
|                                                |                                 | 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 120 000                                                       | AO                           | 120 000       |
|                                                |                                 | Constructions AP 586 000                                                  | AQ                           | 578 000 8 000 |
|                                                |                                 | Installations techniques, matériel et outillage industriels AR            | AS                           |               |
|                                                |                                 | Autres immobilisations corporelles AT                                     | AU                           |               |
|                                                |                                 | 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 3 459 215                                        | CV                           | 3 459 215     |
|                                                |                                 | Créances rattachées à des participations BB                               | BC                           |               |
|                                                |                                 | Autres titres immobilisés BD 80 000                                       | BE                           | 80 000        |
|                                                |                                 | Prêts BF                                                                  | BG                           |               |
|                                                |                                 | Autres immobilisations financières * BH                                   | BI                           |               |
| TOTAL (II) BJ 4 248 209                        |                                 | BK 580 994                                                                | 3 667 215                    |               |
| ACTIF CIRCULANT                                | STOCKS*                         | Matières premières, approvisionnements BL                                 | BM                           |               |
|                                                |                                 | En cours de production de biens BN 172 842                                | BO                           | 172 842       |
|                                                |                                 | 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 28 371                               | BY                           | 28 371        |
|                                                |                                 | Autres créances (3) BZ 1 532 222                                          | CA                           | 1 532 222     |
|                                                |                                 | Capital souscrit et appelé, non versé CB                                  | CC                           |               |
|                                                | DIVERS                          | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: ..... ) CD 700 000 | CE                           | 700 000       |
|                                                |                                 | Disponibilités CF 241 734                                                 | CG                           | 241 734       |
|                                                | Comptes de régularisation       | Charges constatées d'avance (3) * CH                                      | CI                           |               |
| TOTAL (III) CJ 2 675 170                       |                                 | CK                                                                        | 2 675 170                    |               |
| Frais d'émission d'emprunt à évaluer (IV) CW   |                                 |                                                                           |                              |               |
| Primes de remboursement des obligations (V) CM |                                 |                                                                           |                              |               |
| Écarts de conversion actif * (VI) CN           |                                 |                                                                           |                              |               |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO 6 923 378            |                                 | 1A 580 994                                                                | 6 342 384                    |               |
| Renvois : (1) Dont droit au bail :             |                                 | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP      | (3) Part à plus d'un an : CR |               |
| Clause de réserve de propriété : *             | Immobilisations :               | Stocks :                                                                  | Créances :                   |               |

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

2

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD 2024

| Désignation de l'entreprise                                                  |                                                                                                                                   | JAMES SARL                                    |           | Néant <input type="checkbox"/> |  |  |
|------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------|-----------|--------------------------------|--|--|
|                                                                              |                                                                                                                                   |                                               |           | Exercice N                     |  |  |
| CAPITAUX PROPRES                                                             | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 60 980 .....)                                                               | DA                                            | 60 980    |                                |  |  |
|                                                                              | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....                                                                                      | DB                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK ..... )                                          | DC                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Réserve légale (3)                                                                                                                | DD                                            | 6 098     |                                |  |  |
|                                                                              | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                                            | DE                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Réserves réglementées (3) * ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> BI ..... ) | DF                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ ..... )    | DG                                            | 4 463 453 |                                |  |  |
|                                                                              | Report à nouveau                                                                                                                  | DH                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                                                 | DI                                            | 1 103 205 |                                |  |  |
|                                                                              | Subventions d'investissement                                                                                                      | DJ                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Provisions réglementées *                                                                                                         | DK                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                                                  | DL                                            | 5 633 735 |                                |  |  |
|                                                                              | Autres fonds propres                                                                                                              | Produit des émissions de titres participatifs | DM        |                                |  |  |
| Avances conditionnées                                                        |                                                                                                                                   | DN                                            |           |                                |  |  |
| <b>TOTAL (II)</b>                                                            |                                                                                                                                   | DO                                            |           |                                |  |  |
| Provisions pour risques et charges                                           | Provisions pour risques                                                                                                           | DP                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Provisions pour charges                                                                                                           | DQ                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                                                | 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 <input type="checkbox"/> EI ..... )                            | DV                                            | 690 033   |                                |  |  |
|                                                                              | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                                                  | DW                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                                          | DX                                            | 9 445     |                                |  |  |
|                                                                              | Dettes fiscales et sociales                                                                                                       | DY                                            | 9 172     |                                |  |  |
|                                                                              | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                                                   | DZ                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | Autres dettes                                                                                                                     | EA                                            |           |                                |  |  |
| Compte régul.                                                                | Produits constatés d'avance (4)                                                                                                   | EB                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL (IV)</b>                                                                                                                 | EC                                            | 708 649   |                                |  |  |
|                                                                              | Ecart de conversion passif *                                                                                                      | ED                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>                                                                                                      | EE                                            | 6 342 384 |                                |  |  |
| RENVIS                                                                       | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital                                                                                    | IB                                            |           |                                |  |  |
|                                                                              | (2) Dont                                                                                                                          | Réserve spéciale de réévaluation (1959)       | IC        |                                |  |  |
|                                                                              |                                                                                                                                   | Écart de réévaluation libre                   | ID        |                                |  |  |
|                                                                              |                                                                                                                                   | Réserve de réévaluation (1976)                | IE        |                                |  |  |
|                                                                              | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *                                                                          | EF                                            |           |                                |  |  |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an                    | EG                                                                                                                                | 688 308                                       |           |                                |  |  |
| (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.

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

| Désignation de l'entreprise : JAMES SARL                       |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | Néant <input type="checkbox"/> * |           |        |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------|--|----------------------------------|-----------|--------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                         |                                                                           |                                                |  | Total                            |           |        |
|                                                                |                                                                                         | France                                             |                                                                           | Exportations et livraisons intracommunautaires |  |                                  |           |        |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises *                                                                | FA                                                 |                                                                           | FB                                             |  | FC                               |           |        |
|                                                                | biens *                                                                                 | FD                                                 |                                                                           | FE                                             |  | FF                               |           |        |
|                                                                | Production vendue                                                                       | FG                                                 | 89 903                                                                    | FH                                             |  | FI                               | 89 903    |        |
|                                                                | services*                                                                               | FJ                                                 | 89 903                                                                    | FK                                             |  | FL                               | 89 903    |        |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets*                                                               |                                                    |                                                                           |                                                |  |                                  |           |        |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                    |                                                                           |                                                |  | FM                               |           |        |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                    |                                                                           |                                                |  | FN                               |           |        |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                    |                                                                           |                                                |  | FO                               |           |        |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                    |                                                                           |                                                |  | FP                               |           |        |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                    |                                                                           |                                                |  | FQ                               |           |        |
| Total des produits d'exploitation (2) (I)                      |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | FR                               | 89 903    |        |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                    |                                                                           |                                                |  | FS                               |           |        |
|                                                                | 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                               | 14 839    |        |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                    |                                                                           |                                                |  | FX                               | 11 213    |        |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                    |                                                                           |                                                |  | FY                               |           |        |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                    |                                                                           |                                                |  | FZ                               |           |        |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations                                | - dotations aux amortissements*<br>(dont amortissement fonds de commerce) | HS                                             |  |                                  | GA        | 4 000  |
|                                                                |                                                                                         |                                                    | - dotations aux provisions                                                |                                                |  |                                  | GB        |        |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*    |                                                                           |                                                |  |                                  | GC        |        |
|                                                                |                                                                                         | Pour risques et charges : dotations aux provisions |                                                                           |                                                |  |                                  | GD        |        |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                    |                                                                           |                                                |  | GE                               | 2         |        |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                    |                                                                           |                                                |  |                                  | GF        | 30 054 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                           |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GG                               | 59 849    |        |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée*                                                  |                                                    |                                                                           |                                                |  | GH                               |           |        |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré*                                                  |                                                    |                                                                           |                                                |  | GI                               |           |        |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                    |                                                                           |                                                |  | GJ                               | 1 143 978 |        |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                    |                                                                           |                                                |  | GK                               |           |        |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                    |                                                                           |                                                |  | GL                               |           |        |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                    |                                                                           |                                                |  | GM                               |           |        |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GN                               |           |        |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                    |                                                                           |                                                |  | GO                               |           |        |
| Total des produits financiers (V)                              |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GP                               | 1 143 978 |        |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                    |                                                                           |                                                |  | GQ                               |           |        |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                    |                                                                           |                                                |  | GR                               | 2 377     |        |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GS                               |           |        |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                    |                                                                           |                                                |  | GT                               |           |        |
| Total des charges financières (VI)                             |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GU                               | 2 377     |        |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GV                               | 1 141 601 |        |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                    |                                                                           |                                                |  | GW                               | 1 201 451 |        |

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) \* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

4

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

N° 2053-SD 2024

|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise JAMES SARL                                                                                                       |                                                                                                                            | Néant <input type="checkbox"/> |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            | Exercice N                     |                        |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS                                                                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                           | HA                             |                        |
|                                                                                                                                              | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                         | HB                             |                        |
|                                                                                                                                              | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                           | HC                             |                        |
|                                                                                                                                              | Total des produits exceptionnels (7) (VII)                                                                                 | HD                             |                        |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES                                                                                                                      | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                  | HE                             |                        |
|                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                        | HF                             |                        |
|                                                                                                                                              | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                         | HG                             |                        |
|                                                                                                                                              | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)                                                                               | HH                             |                        |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)                                                                                                       |                                                                                                                            | HI                             |                        |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)                                                                                |                                                                                                                            | HJ                             |                        |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                                                                                               |                                                                                                                            | HK                             | 98 246                 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)                                                                                                       |                                                                                                                            | HL                             | 1 233 882              |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)                                                                                             |                                                                                                                            | HM                             | 130 677                |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)                                                                               |                                                                                                                            | HN                             | 1 103 205              |
| RENVOIS                                                                                                                                      | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                | HO                             |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits de locations immobilières                                                                                | HY                             |                        |
|                                                                                                                                              | (2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                      | IG                             |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - Crédit - bail mobilier *                                                                                        | HP                             |                        |
|                                                                                                                                              | (3) Dont - 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 amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                      | RC                             |                        |
|                                                                                                                                              | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)                           | RD                             |                        |
|                                                                                                                                              | (9) Dont transferts de charges                                                                                             | A1                             |                        |
|                                                                                                                                              | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (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                                                               | A6                             |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            | obligatoires A9                |                        |
|                                                                                                                                              | dont cotisations facultatives Madelin A7                                                                                   |                                |                        |
|                                                                                                                                              | dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8                                                     |                                |                        |
| (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 |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :                                                                                |                                                                                                                            | Exercice N                     |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            | Charges antérieures            | Produits antérieurs    |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |
|                                                                                                                                              |                                                                                                                            |                                |                        |

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

**SARL JAMES**  
**354, rue André Philip**  
**69007 LYON**  
**N° Siret : 41991358700013**

## **ANNEXE**

### **COMPTES ANNUELS AU 31.12.2023**

|                                             |
|---------------------------------------------|
| <b>METHODES D'ETABLISSEMENT DES COMPTES</b> |
|---------------------------------------------|

#### **\* Généralités :**

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2023 ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce (article L123-12 à L123-28), du règlement ANC n° 2014-03 du 05/06/2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23/11/2015 et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement desdits comptes annuels et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions générales comptables ont été appliquées en conformité avec le Plan Comptable Général, dans le respect du principe de prudence, et en suivant les hypothèses de base suivantes :

- continuité de l'exploitation
- permanence des méthodes
- 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 euro.

**\* Présentation des principales méthodes utilisées :**

**a - Immobilisations incorporelles :**

Cette rubrique comprend les frais de constitution. Ils font l'objet d'un plan d'amortissement suivant le mode linéaire sur une durée de 1 an.

**b - Immobilisations corporelles :**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition.

**c - Amortissements :**

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

|                                                                    |        |
|--------------------------------------------------------------------|--------|
| Bâtiments d'activité et de bureaux                                 | 15 ans |
| . Installations générales, agencements et aménagements divers..... | 5 ans  |

**d - Participations, autres titres immobilisés :**

La valeur brute est 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.

**e - Stocks :**

Les travaux en cours sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production.

**f - Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Pour celles dont la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, il a constitué une provision.

Les créances sont analysées cas par cas.

**ANNEXE**  
**COMPTES ANNUELS AU 31.12.2023**

|                                                 |
|-------------------------------------------------|
| <b>INFORMATIONS SUR LES ELEMENTS DE L'ACTIF</b> |
|-------------------------------------------------|

· **Actif immobilisé :**

Immobilisations incorporelles :

Ce poste concerne les frais d'établissement.

Immobilisations corporelles :

Les mouvements de l'exercice concernent :

| <u>Valeurs brutes</u> | A l'ouverture    | Augmentation   | Diminution    | A la clôture     |
|-----------------------|------------------|----------------|---------------|------------------|
| Incorporelles         | 2 994            | 0              | 0             | 2 994            |
| Corporelles           | 706 000          | 0              | 0             | 706 000          |
| Financières           | 3 222 015        | 392 182        | 74 982        | 3 539 215        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>3 931 009</b> | <b>392 182</b> | <b>74 982</b> | <b>4 248 209</b> |

| <u>Amortissements</u> | A l'ouverture  | Augmentation | Diminution | A la clôture   |
|-----------------------|----------------|--------------|------------|----------------|
| Incorporels           | 2 994          | 0            | 0          | 2 994          |
| Corporels             | 574 000        | 4 000        | 0          | 578 000        |
| <b>TOTAL</b>          | <b>576 994</b> | <b>4 000</b> | <b>0</b>   | <b>580 994</b> |

c - Liste des filiales et participations :

CMC PROMOTION S.A.S. au capital de 270 000 €  
354, rue André Philip  
69007 LYON

S.C.I KIFUI au capital de 121 959 €  
15, rue Bossuet  
69 006 LYON

S.C.I GABIN au capital de 142 540 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI LOMBARDIE 99 au capital de 198 184 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI LES PORTES DE LYON au capital de 228 700 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI VOURLES MERCEDES au capital de 198 200 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI 451 COURS EMILE ZOLA au capital de 352 500 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI DU BOULEAU BLANC au capital de 200 000 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI LES AULNES 2004 au capital de 100 000 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI DES MURIERS au capital de 114 340 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI DE L'IMPASSE 2008 au capital de 302 000 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI CORBAS VENISSIEUX 2009 au capital de 581 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 LYON

SARL DU 24 AOUT 1944 au capital de 500 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 LYON

SCI MEGA au capital de 190 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 LYON

SCI CAPO ROSSO 2009 au capital de 120 000 €  
354, rue André Philip  
69007 LYON

SCI STE FOY au capital de 100 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 LYON

SCI RN6 ST PRIEST 2011 au capital de 1000 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 LYON

SCI BECASSE au capital de 22 867 €  
354 rue André Philip  
69007 LYON

SCI GRIVE au capital de 7 622 €  
354 rue André Philip  
69007 LYON

SCI COLVERT au capital de 45 735 €  
354, rue André Philip  
69007 LYON

SCI JOLIOT CURIE au capital de 335 373 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI MOULIN CARRON au capital de 266 786 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI 101, bd TOLSTOI au capital de 182 939 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI LUMIERE au capital de 137 372 €  
15, rue Bossuet  
69006 LYON

SCI CAPUCIN au capital de 110 000 €  
354, rue André Philip  
69007 LYON

SARL MES au capital de 20 000 €  
147, avenue Marcel Mérieux  
69530 Brignais

SCI de la Télévision au capital de 784 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI du Brocard au capital de 120 000 €  
354, rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Présencé 2013 au capital de 576 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI de l'Arsenal 2013 au capital de 400 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Dardilly-Patio 2014 au capital de 528 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI du Derby 2014 au capital de 40 000 €  
354, rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Bingo 2014 au capital de 350 000 €  
354, rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Mathieu Dussurgey au capital de 875 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Beboop au capital de capital de 160 000 €  
354, rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Sarcelle au capital de 100 000 €  
354, rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Milouin au capital de 500 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI des Gaziers au capital de 775 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Chassieu Jacquard au capital de 245 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Saint Didier-Vaulx au capital de 1 200 €  
2, Place Gailleton  
69002 Lyon

SCI de l'Energie au capital de 1 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Louise 17 au capital de 50 000 €  
13, rue des Navettes  
42190 Charlieu

SCI Soleil Vert au capital de 350 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Salengro 2017 au capital de 1 690 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Squid 2018 au capital de 1 565 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SAS FOCUS au capital de 4 499.96 €  
21 rue Commandant Fuzier  
69003 Lyon

SCI Pimpon au capital de 170 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI de la Frigorie au capital de 150 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI New Light au capital de 60 000 €  
354 rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Vénissieux Nord 2018 au capital de 1 335 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI PARC Jacquard 2018 au capital de 150 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI du Travail et de la Santé au capital de 1 000 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Majoland 2019 au capital de 150 000 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Eugène 2020 au capital de 732 500 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Plaine de l'Ain au capital de 130 700 €  
105, rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Eldorado au capital de 15 650 €  
21 rue commandant Fuzier  
69003 Lyon

SCI Nations 2022 au capital de 655 000 €  
105 rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI des Acqueducs au capital de 1 680 000 €  
105 rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Rainette 2022 au capital de 10 000 €  
354 rue André Philip  
69007 Lyon

SCI Parc Périphérique 2022 au capital de 1 120 000 €  
105 rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Hôtel Annecy 2024 au capital de 3 045 000 €  
105 rue de Créqui  
69006 Lyon

SAS ONNLI YOU au capital de 50 000 €  
17 route de Lyon  
69450 St Cyr au Mt d'Or

SCI De Lattre de Tassigny au capital de 1 400 000 €  
105 rue de Créqui  
69006 Lyon

SCI Macon Sancé 2023 au capital de 360 000 €  
105 rue de Créqui  
69006 Lyon

**\* Créances :**

. Echéancier des créances :

|                    | Montants bruts   | Dont à 1 an au plus | Dont à plus d'1 an |
|--------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| Fournisseurs       | 625              | 625                 |                    |
| Clients            | 28 371           | 28 371              |                    |
| Personnels         |                  | 0                   |                    |
| Etat               | 76 895           | 76 895              |                    |
| Groupe et associés | 1 454 702        | 1 454 702           |                    |
| Débiteurs          | 0                | 0                   |                    |
| <b>TOTAL BRUT</b>  | <b>1 560 593</b> | <b>1 560 593</b>    |                    |

**\* Détail des comptes de régularisation de l'actif :**

a - Charges constatées d'avance : NEANT POUR 2023

b - Montant des produits à recevoir inclus dans d'autres postes du bilan : NEANT POUR 2023

ANNEXE  
COMPTES ANNUELS AU 31.12.2023

|                                         |
|-----------------------------------------|
| INFORMATIONS SUR LES ELEMENTS DU PASSIF |
|-----------------------------------------|

· Composition du capital social :

Il n'existe qu'une seule catégorie d'actions ; elles sont entièrement libérées :

|                                                              | Nombre | Valeur nominale |
|--------------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| - Actions composant le capital social au début de l'exercice | 4000   | 15.24 €         |
| - Actions émises pendant l'exercice                          | 0      |                 |
| - Actions composant le capital social en fin d'exercice      | 4 000  | 15.24 €         |

· Provisions

a - Réglementées : NEANT POUR 2023

b - Pour risques et charges : NEANT POUR 2023

c - Pour dépréciation : NEANT POUR 2023

• **Etat des dettes**

|                                            | Montant<br>brut | 1 an au +      | + d'1 an<br>- de 5 ans | + de 5 ans |
|--------------------------------------------|-----------------|----------------|------------------------|------------|
| Emprunts & dettes auprès des Ets de crédit |                 |                |                        |            |
| Autres dettes financières                  | 20 342          | 0              | 20 342                 |            |
| Dettes fournisseurs                        | 9 445           | 9 445          |                        |            |
| Dettes fiscales et sociales                | 9 172           | 9 172          |                        |            |
| Dettes Groupe et associés                  | 669 692         | 669 692        |                        |            |
| Dettes/immobilisations                     |                 | 0              |                        |            |
| <b>TOTAL</b>                               | <b>708 649</b>  | <b>688 308</b> | <b>20 342</b>          | <b>0</b>   |

**\* Informations sur les comptes de régularisation du passif et les charges à payer :**

a - Produits constatés d'avance :

. Autres dettes : NEANT POUR 2023

b - Montant des charges à payer inclus dans d'autres postes du bilan :

|                                                 |         |
|-------------------------------------------------|---------|
| . Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit : | NEANT   |
| . Dettes fournisseurs et comptes rattachés :    | 1 080 € |

**\* Engagements divers :**

a - Engagements donnés :

. Effets escomptés et non échus : NEANT POUR 2023

b Engagements reçus :

. Avals, cautions bancaires : NEANT POUR 2023

**\* Crédit-bail :** NEANT POUR 2023

ANNEXE  
COMPTES ANNUELS AU 31.12.2023

|                                 |
|---------------------------------|
| NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT |
|---------------------------------|

\* Chiffre d'affaires :

|                           |          |
|---------------------------|----------|
| Loyers et avances/charges | 89 903 € |
| Autres produits           | 0 €      |
| Total chiffre d'affaire   | 89 903 € |

\* Informations sur les charges de personnel :

La société James n'emploie pas de personnel.

\* Charges et produits financiers :

a - Les produits financiers :

|                                           |             |
|-------------------------------------------|-------------|
| . Revenu des titres de participation..... | 1 143 978 € |
| . Autres produits financiers .....        | 0 €         |
| Total produits financiers.....            | 1 143 978 € |

b - Les charges financières :

|                           |         |
|---------------------------|---------|
| Intérêts des emprunts     | 0 €     |
| Intérêts comptes courants | 2 377 € |
| Total charges financières | 2 377 € |

\* Charges et produits exceptionnels :

|                                                    |     |
|----------------------------------------------------|-----|
| Produit exceptionnel/opération en capital.....     | 0 € |
| Produit de cession immobilisation financière ..... | 0 € |
| Valeur comptable élément actif cédé .....          | 0 € |

\* Impôt sur les bénéfices : ..... 98 246 €

| LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS                                             |                  |                                    |                                            |
|----------------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------------------------|--------------------------------------------|
| FILIALES ET PARTICIPATIONS                                                       | CAPITAUX PROPRES | QUOTE-PART DU CAPITAL DETENUE EN % | RESULTAT AU DERNIER EXERCICE CLOS APRES JS |
| <b>A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations</b> |                  |                                    |                                            |
| 1-filiales: 50 %+A4:E29 du capital détenu                                        |                  |                                    |                                            |
| 2-Participations : 10 à 50 % du capital détenu                                   |                  |                                    |                                            |
| *CMC PROMOTION                                                                   | 23 920 909       | 20,00%                             | 1 872 847                                  |
| *SCI GABIN                                                                       | 191 830          | 11,75%                             | 49 290                                     |
| *SCI LES PORTES DE LYON                                                          | 286 943          | 10,83%                             | 58 243                                     |
| *SCI VOURLES MERCEDEX                                                            | 239 226          | 10,64%                             | 41 026                                     |
| *SCI DU BOULEAU BLANC                                                            | 232 646          | 12,50%                             | 32 646                                     |
| *SCI LES AULNES 2004                                                             | 137 015          | 35,00%                             | 37 015                                     |
| *SCI DES MURIERS                                                                 | 231 848          | 40,00%                             | 117 508                                    |
| *SCI DE L IMPASSE 2008                                                           | 302 753          | 21,52%                             | 753                                        |
| *SARL DU 24 AOUT 1944                                                            | 658 533          | 10,00%                             | 89 922                                     |
| *SCI MEGA                                                                        | 199 007          | 15,00%                             | 9 007                                      |
| *SCI CAPO ROSSO                                                                  | 76 291           | 20,00%                             | 8 349                                      |
| *SCI STE FOY                                                                     | 100 632          | 12,50%                             | 632                                        |
| *SCI BECASSE                                                                     | 62 027           | 66,66%                             | 39 160                                     |
| *SCI GRIVE                                                                       | 22 404           | 40,00%                             | 14 782                                     |
| *SCI COLVERT                                                                     | 79 295           | 50,00%                             | 33 561                                     |
| *SCI CAPUCIN                                                                     | 98 765           | 50,00%                             | 31 302                                     |
| *SARL MES                                                                        | 302 474          | 15,00%                             | 7 947                                      |
| *SCI DU BROCARD                                                                  | 130 165          | 33,33%                             | 10 165                                     |
| *SCI PRESENCE 2013                                                               | 619 373          | 10,00%                             | 43 373                                     |
| *SCI DE L ARSENAL 2013                                                           | 457 598          | 12,50%                             | 57 598                                     |
| *SCI DARDILLY PATIO 2014                                                         | 511 985          | 10,00%                             | 16 015                                     |
| *SCI DU DERBY 2014                                                               | 212 975          | 25,00%                             | 3 713                                      |
| *SCI BINGO 2014                                                                  | 389 832          | 15,71%                             | 39 832                                     |
| SCI MATTHIEU DUSSURGEY                                                           | 932 789          | 11,43%                             | 57 789                                     |
| *SCI BEBOP                                                                       | 169 891          | 31,25%                             | 9 891                                      |
| *SCI SARCELLE                                                                    | 110 129          | 25,00%                             | 10 129                                     |
| *SCI MILOUIN                                                                     | 548 158          | 25,00%                             | 48 158                                     |
| *SCI DES GAZIERS 2016                                                            | 904 224          | 10,00%                             | 129 224                                    |
| *SCI CHASSIEU JACQUARD 2016                                                      | 268 107          | 10,00%                             | 23 107                                     |
| *SCI LOUISE                                                                      | 209 140          | 10,00%                             | 58 890                                     |
| *SCI SOLEIL VERT                                                                 | 384 356          | 10,57%                             | 34 356                                     |
| *SCI DE LA FRIGORIE                                                              | 167 441          | 10%                                | 17 441                                     |
| *SAS FOCUS en attente du bilan                                                   | N.C.             | N.C.                               | N.C.                                       |
| *SCI PIMPON                                                                      | 188 792          | 12%                                | 18 792                                     |
| *SCI FRIGORIE                                                                    | 167 441          | 10%                                | 17 441                                     |
| *SCI NEW LIGHT                                                                   | 63 477           | 67%                                | 3 477                                      |
| *SCI VENISSIEUX NORD 2018                                                        | 1 466 693        | 10%                                | 131 693                                    |
| *SCI PARC JACQUARD 2018                                                          | 193 676          | 10%                                | 43 676                                     |
| *SCI MAJOLAND 2019                                                               | 160 984          | 10%                                | 10 984                                     |
| *SCI EUGENE                                                                      | 783 307          | 14%                                | 50 807                                     |
| *SCI ELDORADO                                                                    | 203 361          | 11%                                | 137 432                                    |
| *SCI RAINETTE 2022                                                               | 8 276            | 38%                                | 7 836                                      |
| SCI PARC PERIPHERIQUE 2022                                                       | 1 151 688        | 13%                                | 31 688                                     |
| *SCI LATTRE DE TASSIGNY                                                          | 1 258 383        | 10%                                | 141 617                                    |
| *SCI MACON SANCE                                                                 | 293 443          | 27%                                | 66 557                                     |

N.C. : non communiqué

**JAMES**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 60 979,60 euros**  
**Siège social : 354 Rue André Philip, 69007 LYON**  
**419 913 587 RCS LYON**

**ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 JUIN 2024**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023**

**DEUXIÈME RÉOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 1 103 204,35 euros de la manière suivante :

|                        |                    |
|------------------------|--------------------|
| Bénéfice de l'exercice | 1 103 204,53 euros |
|------------------------|--------------------|

- En totalité au compte « Autres réserves » qui s'élèverait ainsi à 5 566 657,15 euros.

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 28 juin 2024**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance  
M. Christophe GUERCI

