

SAS JA&Co

Activités des sociétés holding

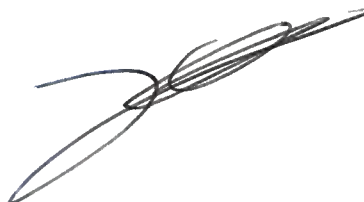
13 rue Fernand Forest
37000 TOURS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



fiteco.com



50 RUE DU MURIER

37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE
Tél : 02 47 27 69 05
E.mail : tours@fiteco.com

Siren : 851388249

Compte de Résultat

	31/12/2023			31/12/2022
	France	Exportation	Total	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)			2 031	1 946
Impôts, taxes et versements assimilés				147
Salaires et traitements				
Charges sociales				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			62	570
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)			2 093	2 663
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)			-2 093	-2 663
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)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			19 066	
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)			19 066	
CHARGES FINANCIÈRES				
Dotations aux amortissements et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			10 872	928
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)			10 872	928
RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)			8 194	-928
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)			6 101	-3 591

Compte de Résultat (suite)

31/12/2023	31/12/2022
Total	Total

PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		-410

TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	19 066	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	12 965	3 181

BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)	6 101	-3 181
---	--------------	---------------

(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		

SAS JA&Co

Activités des sociétés holding

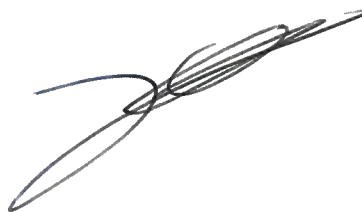
13 rue Fernand Forest
37000 TOURS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

fiteco.com



50 RUE DU MURIER

37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE
Tél : 02 47 27 69 05
E.mail : tours@fiteco.com

Siren : 851388249

Bilan Actif

	31/12/2023			31/12/2022
	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	1 710	1 710		62
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)				
Participations mises en équivalence				
Autres participations	121 781		121 781	112 680
Créances rattachées à des participations	84 951		84 951	45 104
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
ACTIF IMMOBILISÉ (I)	208 441	1 710	206 731	157 845
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	410		410	410
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	18 636		18 636	35 374
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT (II)	19 046		19 046	35 784
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (0 à V)	227 488	1 710	225 778	193 629
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2023	31/12/2022
	Net	Net
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé :)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	100	100
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	4 869	4 869
Report à nouveau	-3 181	-3 181
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	6 101	-3 181
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES (I)	8 889	2 788
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	79 881	103 194
Emprunts et dettes financières divers	136 996	87 437
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12	210
Dettes fiscales et sociales		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
DETTES (IV)	216 889	190 841
Écart de conversion passif (V)		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	225 778	193 629
(1) Dont à plus d'un an		
(2) Dont à moins d'un an		
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

JA&CO
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 euros
Siège social : 13 rue Fernand Forest
37000 TOURS
851 388 249 RCS TOURS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 26 septembre 2024

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 31 décembre 2023

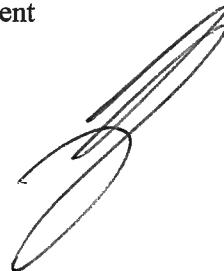
L'Associé Unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élevant à 6 101,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	6 101,20 euros
A l'absorption des pertes antérieures	3 180,98 euros
Le compte « report à nouveau » s'élevant ainsi à 0 euro	
Le solde en totalité au compte « autres réserves » qui s'élève ainsi à 7 788,89 euros.	2 920,22 euros

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 8 888,89 euros.

Conformément à la loi, l'Associé Unique constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Certifié conforme
Le Président





Expertise comptable | Conseil | Audit

SAS JA&Co

Activités des sociétés holding

13 rue Fernand Forest
37000 TOURS

ÉTATS FINANCIERS

Du 01/01/2023 au 31/12/2023



fiteco.com



A stylized, handwritten signature in black ink, consisting of several loops and a long horizontal stroke.

50 RUE DU MURIER

37540 SAINT-CYR-SUR-LOIRE
Tél : 02 47 27 69 05
E.mail : tours@fiteco.com

Siren : 851388249

ANNEXE

Préambule

L'exercice social clos le 31/12/2023 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 31/12/2022 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 185 778,06 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 6 101,20 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 11/07/2024 par les dirigeants.

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 modifié et complété des mises à jour en vigueur actuellement, 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.

Tableau des filiales et participations

Filiales et participations	Capital social	Réserves et report à nouveau	Quote-part du capital détenu en %	Valeur brute des titres détenus	Valeur nette des titres détenus	Prêts et avances consenties par la Sté	Cautions et avals donnés par la Sté	C.A. H.T. du dernier exercice clos	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés par la Sté dans l'ex
I – Renseignements détaillés concernant les filiales & participations										
→ Filiales (plus de 50% du capital détenu)										
→ Participations (10 à 50 % du capital détenu)										
SAS 2 AILES	122 000 €		25						Non communiqué	
SCI CAMP DE MOLLE	1 000 €	- 96 819 €	25					97 427 €	- 10 168 €	
SARL PLAISIR	500 €	5 672 €	50					1 530 €	972 €	
SARL JA ESTATE	1 000 €	36 223 €	100					94 981 €	- 9 982 €	
SCI Georges Courteline	1 200 €	- 56 779 €	33.33					0 €	- 21 325 €	
SCI LES 6 COUTEAUX	1 000 €	1 651 €	50					30 759 €	6 421 €	
SCI GARE	1 400 €		25						Non communiqué	
SCI DESLANDES	1 000 €	- 14 632 €	14.29					1 432 €	- 24 965 €	
SAS MJR INVEST	1 200 €		33.33						Non communiqué	
SCCV LA ROBINETTERIE	1 €	- 15 544 €	50					0 €	- 15 775 €	
SCI JAURES 4EME	2 800 €	20 758 €	25					24 770 €	13 063 €	
II – Renseignements globaux concernant les autres filiales & participations										
→ Filiales non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										
→ Participations non reprises en I :										
a) Françaises										
b) Etrangères										