

RCS : BOURG EN BRESSE

Code greffe : 0101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BOURG EN BRESSE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1960 B 00126

Numéro SIREN : 760 201 269

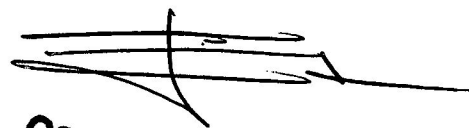
Nom ou dénomination : JACQUEMET

Ce dépôt a été enregistré le 04/07/2022 sous le numéro de dépôt 7650

JACQUEMET

4 Rue du stade

01430 ST MARTIN DU FRESNE



**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT

	Pages
- <i>Bilan actif-passif</i>	1 et 2
- <i>Compte de résultat</i>	3 et 4
- <i>Détail des comptes bilan actif passif</i>	5 à 9
- <i>Détail Compte de résultat</i>	10 à 14

CABINET VINCENT BAUD
2 RUE HENRI DUNANT

01130 NANTUA

1970
MAY 10 10 10 AM '70
FBI - MEMPHIS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	148 878	148 878				
	Concessions, brevets et droits similaires	74 431	73 844	587	2 011	1 424-	70.80-
	Fonds commercial (1)	401 184	356 184	45 000	45 000		
	Autres immobilisations incorporelles	70 396	51 772	18 624	256	18 368	NS
	Avances et acomptes	4 914		4 914		4 914	
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	44 760	22 492	22 268	22 268		
	Constructions	1 077 769	918 761	159 008	198 882	39 874-	20.05-
	Installations techniques, matériel et outillage	2 869 117	2 436 140	432 977	498 185	65 208-	13.09-
	Autres immobilisations corporelles	287 055	237 828	49 227	44 999	4 228	9.39
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	5 345		5 345	5 345		
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés	7 596		7 596	7 596			
Prêts							
Autres immobilisations financières	5 485		5 485	5 485			
	Total II	4 996 931	4 245 900	751 030	830 027	78 996-	9.52-
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	511 951		511 951	377 635	134 316	35.57
	En-cours de production de biens	251 749		251 749	51 883	199 866	385.22
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis	82 168		82 168	141 415	59 247-	41.90-
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	42 922		42 922	3 906	39 016	998.88
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	917 258	4 657	912 601	594 374	318 228	53.54
	Autres créances	1 442 231		1 442 231	1 378 717	63 515	4.61
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	428 927		428 927	305 828	123 099	40.25	
Charges constatées d'avance (3)	9 302		9 302	10 304	1 002-	9.73-	
	Total III	3 686 509	4 657	3 681 852	2 864 062	817 790	28.55
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	8 683 440	4 250 557	4 432 882	3 694 089	738 793	20.00

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

0
8 771

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2021 12	Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 587 650)	587 650	587 650		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 804	2 804		
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	58 765	58 765		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées					
Autres réserves	993 222	1 112 433	119 211-	10.72-	
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)		89 140	119 211-	208 351	174.77
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
Total I		1 731 580	1 642 441	89 140	5.43
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
Total II					
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	883 390	541 076	342 314	63.27
	Concours bancaires courants	788	41 551	40 763-	98.10-
	Emprunts et dettes financières diverses	41 668	45	41 623	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 762	385	2 377	617.40
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 152 963	1 069 033	83 930	7.85
	Dettes fiscales et sociales	170 662	224 874	54 212-	24.11-
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 462	3 840	40 622	NS	
Autres dettes	404 607	170 844	233 763	136.83	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	2 701 302	2 051 648	649 654	31.66
	Ecarts de conversion passif (V)				
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)		4 432 882	3 694 089	738 793	20.00

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

1 942 814

1 868 854

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	208 301	286 208	494 509	377 721	116 788	30.92
Production vendue de biens	3 240 323	314 545	3 554 868	2 906 874	647 995	22.29
Production vendue de services	716 715	107 784	824 499	625 703	198 796	31.77
Chiffre d'affaires NET	4 165 339	708 537	4 873 876	3 910 298	963 578	24.64
Production stockée			140 619	127 729-	268 348	210.09
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation			21 422	1 333	20 089	NS
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			33 963	45 635	11 671-	25.58-
Autres produits			39 483	38 801	682	1.76
Total des Produits d'exploitation (I)			5 109 363	3 868 338	1 241 025	32.08
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises			305 121	167 279	137 842	82.40
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 463 946	810 615	653 331	80.60
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			134 316-	19 119	153 435-	802.53-
Autres achats et charges externes *			2 136 990	1 833 962	303 028	16.52
Impôts, taxes et versements assimilés			52 101	81 230	29 130-	35.86-
Salaires et traitements			736 497	697 007	39 490	5.67
Charges sociales			292 112	286 935	5 178	1.80
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			175 345	224 589	49 244-	21.93-
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 350	1 308	2 042	156.17
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 570	22	1 548	NS
Total des Charges d'exploitation (II)			5 032 715	4 122 065	910 651	22.09
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			76 648	253 726-	330 374	130.21
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021	Exercice N-1 31/12/2020	Ecart N / N-1	
			Euros	%
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)	41 137	48 381	7 244-	14.97-
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	16	29	13-	44.62-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	41 153	48 410	7 257-	14.99-
Charges financières				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	4 873	4 172	701	16.81
Différences négatives de change	178	2 059	1 881-	91.34-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	5 051	6 231	1 180-	18.93-
2. Résultat financier (V-VI)	36 101	42 179	6 078-	14.41-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	112 750	211 547-	324 297	153.30
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	206	102 934	102 728-	99.80-
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 250	500	750	150.00
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		16 283	16 283-	100.00-
Total VII	1 456	119 716	118 260-	98.78-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 074	6 685	4 611-	68.98-
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	23 910	20 695	3 215	15.54
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	25 984	27 380	1 396-	5.10-
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	24 528-	92 336	116 864-	126.56-
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	918-		918-	
Total des produits (I+III+V+VII)	5 151 972	4 036 465	1 115 508	27.64
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	5 062 833	4 155 676	907 157	21.83
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	89 140	119 211-	208 351	174.77

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 22 762 37 791

: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 48 381

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

JACQUEMET

4 Rue du stade

- 01430 ST MARTIN DU FRESNE

ANNEXE DU 01/01/2021 AU 31/12/2021

CABINET VINCENT BAUD

2 RUE HENRI DUNANT

01130 NANTUA

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise pour l'exercice clos au 31/12/2021.

Elle n'a pas eu recours aux différentes mesures gouvernementales mises en place sur l'année 2021.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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.

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2020-05 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement	148 878		
TOTAL			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	527 387		23 538
TOTAL			
Terrains	44 760		
Constructions sur sol propre	236 108		
Installations générales agencements aménagements des constructions	828 779		12 882
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 832 668		36 449
Installations générales agencements aménagements divers	126 936		6 618
Matériel de transport	6 506		9 019
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	130 353		7 842
TOTAL	4 206 110		72 810
Autres participations	5 345		
Autres titres immobilisés	7 596		
Prêts, autres immobilisations financières	5 485		
TOTAL	18 426		
TOTAL GENERAL	4 900 802		96 348

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement			148 878	
TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles			550 925	
TOTAL				
Terrains			44 760	
Constructions sur sol propre			236 108	
Installations générales agencements aménagements constr.		0	841 661	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		0	2 869 117	
Installations générales agencements aménagements divers		0	133 554	
Matériel de transport		220	15 306	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	138 195	
TOTAL		219	4 278 701	
Autres participations			5 345	
Autres titres immobilisés			7 596	
Prêts, autres immobilisations financières			5 485	
TOTAL			18 426	
TOTAL GENERAL		219	4 996 931	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	148 878			148 878
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	434 385	1 680		436 065
Terrains	22 492			22 492
Constructions sur sol propre	221 212	1 025		222 237
Installations générales agencements aménagements constr.	644 794	51 731	0	696 524
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 334 483	101 657	0	2 436 140
Installations générales agencements aménagements divers	98 909	6 805	0	105 714
Matériel de transport	4 031	3 507	220	7 319
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	115 855	8 941	0	124 796
TOTAL	3 441 777	173 666	220	3 615 222
TOTAL GENERAL	4 025 040	175 346	220	4 200 166

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 680				
Constructions sur sol propre	1 025				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	51 731				
Instal.techniques matériel outillage indus.	101 657				
Instal.générales agenc.aménag.divers	6 805				
Matériel de transport	3 507				
Matériel de bureau informatique mobilier	8 941				
TOTAL	173 666				
TOTAL GENERAL	175 346				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur immobilisations incorporelles	45 735				45 735
Sur comptes clients	2 842	3 350	1 534		4 657
TOTAL	48 576	3 350	1 534		50 392
TOTAL GENERAL	48 576	3 350	1 534		50 392
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 350	1 534		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	5 485	0	5 485
Clients douteux ou litigieux	8 771	0	8 771
Autres créances clients	908 487	908 487	
Personnel et comptes rattachés	820	820	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	3 000	3 000	
Taxe sur la valeur ajoutée	31 890	31 890	
Divers état et autres collectivités publiques	1 400	1 400	
Groupe et associés	1 375 417	1 375 417	
Débiteurs divers	29 704	29 704	
Charges constatées d'avance	9 302	9 302	
TOTAL	2 374 277	2 360 021	14 256

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	100 883	883	60 000	40 000
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	783 294	124 806	650 027	8 461
Fournisseurs et comptes rattachés	1 152 963	1 152 963		
Personnel et comptes rattachés	57 107	57 107		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	65 473	65 473		
Taxe sur la valeur ajoutée	33 696	33 696		
Autres impôts taxes et assimilés	14 387	14 387		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	44 462	44 462		
Groupe et associés	41 668	41 668		
Autres dettes	404 607	404 607		
TOTAL	2 698 540	1 940 052	710 027	48 461
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 500			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	158 243			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	23.0000	25 550			25 550

Le capital est composé de 25 550 actions de 23 euros de valeur nominale. Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

Fonds commercial

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FDC SOFAT			1 524	1 524	
FDC APPORT			1 524	1 524	
FDC MAFIL	1 524			1 524	
FDC NA CRAOLINE			15 245	15 245	
FDC SESE	73 938			73 938	
FDC GENTIL	9 147	200 000		209 147	
Total	84 609	200 000	18 293	302 902	

Les fonds commerciaux (hors EPISODE et FOUINETEAU) sont tous amortis à 100%.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Le fonds commercial EPISODE a été déprécié à 100%.

Le fonds commercial dont la durée d'utilisation n'est pas limitée n'est pas amorti.

Des tests de dépréciation des fonds de commerce sont conduits annuellement à un niveau qui reflète la façon dont l'entité gère ses activités.

La valeur comptable de chaque groupe d'actifs auquel un fond commercial peut être affecté, est comparé à sa valeur actuelle.

En cas de perte de valeur, celle-ci est imputée en priorité sur la valeur comptable du fonds commercial.

Si la perte de valeur se révèle supérieure au montant du fonds commercial, celle-ci est imputée aux autres éléments du groupe d'actifs testé. Cette imputation est réalisée au prorata de la valeur comptable de chaque élément par rapport à la valeur du groupe d'actifs concernés.

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement ou à leur coût de production.

Une dépréciation est comptabilisée quand la valeur actuelle d'un actif est inférieure à la valeur nette comptable

Les logiciels et progiciels sont amortis en mode linéaire sur une durée de 1 à 3 ans.

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Evaluation des amortissements

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	20 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations générales	Linéaire	10 ans
Matériels et outillages	Linéaire ou dégressif	2 à 12 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	3 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	3 à 10 ans

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks d'approvisionnements sont valorisés au dernier coût d'achat. Le coût d'achat est composé du prix d'achat et des frais accessoires.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	74 757
Autres créances	10 860
Total	85 617

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	883
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 197
Dettes fiscales et sociales	90 202
Autres dettes	3 321
Total	204 604

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	9 302
Total	9 302

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Éléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations		45	
Créances clients et comptes rattachés		7 445	
Emprunts et dettes financières diverses		45	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 13 938	

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Ventilation du chiffre d'affaires net

(PCG Art. 831-2/14)

Répartition par secteur géographique	Montant
France	4 165 339
Export et UE	708 537
Total	4 873 876

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	5
Employés	17
Total	22

Charges et produits financiers concernant les entreprises liées

(PCG Art. 831-2 et Art. 832-13)

	Charges financières	Produits financiers
Total	5 051	41 153

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	112 750	
Résultat exceptionnel (hors participation)	24 528	
Résultat comptable (hors participation)	88 222	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Incidence des évaluations fiscales dérogatoires

(PCG Art. 831-2/18 et Art. 832-12)

	Montant
Résultat de l'exercice	89 140
Impôt sur les bénéfices	9 18-
Résultat avant impôt	88 222
Résultat hors évaluations fiscales dérogatoires avant impôt	88 222

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		132 268
Nantissement FDC prêt Crédit Agricole 300k€	85 841	
Gage Matériel prêt Crédit Coopératif 173k€	17 474	
Nantissement FDC prêt CI 80k€	28 953	
Total (1)		132 268

Engagements reçus

Caution Crédit Coopératif prêt 173k€		3 495
Caution Crédit Coopératif prêt 100k€		15 158
Garantie de l'Etat covid-19 prêt CA 200k€		180 000
Garantie de l'Etat covid-19 prêt CIC 200k€		180 000
Garantie de l'Etat covid-19 prêt BFCC 200k€		180 000
Total		558 653

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			21 850		21 850
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			5 839		5 839
Total			5 839		5 839
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			4 480		4 480
- exercice			4 500		4 500
Total			8 980		8 980
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			4 500		4 500
- entre 1 et 5 ans			9 000		9 000
Total			13 500		13 500
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			219		219
Total			219		219

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

	Dirigeants	Autres	Provisions
Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour personnel en activité		162 266	

Description des méthodes actuarielles et principales hypothèses économiques retenues au 31/12/2021 :

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 65 ans
- taux d'actualisation annuel des sommes investies : 0.99 %
- taux d'évolution des salaires : 1 %

L'engagement a été valorisée sur la base des tables de survie INSEE 2016-2018

La convention collective appliquée pour le calcul est celle de la Métallurgie

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

JACQUEMET
01430 ST MARTIN DU FRESNE

Page : 11

Société A. Renseignements détaillés	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires du dernier exercice	Résultat net du dernier exercice	Dividendes encaissés par la société	Observations
				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50% - Participations détenues entre 10 et 50 % - JACQUEMET INVEST SRL	101	236 459	30.00	45	45			1 002 706	188 112	30 025	
B. Renseignements globaux - Filiales non reprises en A - Participations non reprises en A											

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Apur divers fourn & clients exerc antéri	206	772580
- Produits des cessions éléments actif	1 250	775210
Total	1 456	
Charges exceptionnelles		
- Pénalités sur marchés	1 227	671100
- Apurements divers exercices antérieurs	847	672100
- Charges except personnel	23 910	678800
Total	25 984	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
Transferts de charge divers	795
Refact location	3 750
Transfert conso Roumanie	12 384
Transfert charges personnel	12 155
Remb prévoyance APGIS	3 344
Total	32 428

JACQUEMET

Société par Actions Simplifiée unipersonnelle au capital de 587 650 €uros

SIEGE SOCIAL :

01430 SAINT MARTIN DU FRESNE
760 201 269 R.C.S. BOURG EN BRESSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 1^{er} JUIN 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique décide d'affecter le résultat bénéficiaire s'élevant à 89 139,65 euros de la façon suivante :

ORIGINE

Résultat de l'exercice 89 139,65 euros

AFFECTATION

Dividendes

A titre de dividende 89 139,65 euros

Total 89 139,65 euros 89 139,65 euros

DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Le dividende unitaire est donc de 3,48 euros.

Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} juin 2022.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu. Dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40% résultant des dispositions de l'article 158-3-2° du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

L'Associée unique rappelle conformément à la Loi les distributions de dividendes intervenues au titre des trois derniers exercices.

	Dividende distribué	Dividende attaché à chaque action	Revenu distribué non éligible à la réfaction de 40% mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du CGI
Exercice clos le 31/12/2018	/	/	/
Exercice clos le 31/12/2019	79 205,00 €	3,10 €	79 205,00 €
Exercice clos le 31/12/2020	/	/	/

ADOPTION

Cette affectation a été adoptée dans son intégralité par l'Associée unique.

LE PRESIDENT

M. Christophe JACQUEMET

