

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1993 B 06505
Numéro SIREN : 324 335 264
Nom ou dénomination : JOSYVAL

Ce dépôt a été enregistré le 01/12/2020 sous le numéro de dépôt 104679

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

DATE DEPOT : 01-12-2020

N° DE DEPOT : 104679

N° GESTION : 1993B06505

N° SIREN : 324335264

DENOMINATION : JOSYVAL

ADRESSE : 101 avenue Raymond Poincaré 75116 Paris

MILLESIME : 2019

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 100	1 513	587	1 007
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	121 959		121 959	121 959
	Coonstrutions	1 563 668	298 569	1 265 100	1 296 373
	Installations techniques,mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	512 193	210 274	301 919	347 635
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	21 332 264		21 332 264	511 509	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 600		1 600	700	
	TOTAL (II)	23 533 785	510 356	23 023 429	2 279 183
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	
CREANCES (3)					
Créances clients et comptes rattachés	18 000	9 000	9 000	25 955	
Autres créances	8 121 140		8 121 140	7 695 247	
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				1 302 301	
DISPONIBILITES	64 079 714		64 079 714	66 430	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 032		3 032	3 800
	TOTAL (III)	72 231 886	9 000	72 222 886	9 093 733
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		95 765 671	519 356	95 246 316	11 372 916

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	456 600	456 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 013 400	4 013 400
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	45 660	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 871 289	4 485 731
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	82 401 339	401 219
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	91 788 288	9 386 949
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		3 252
	Emprunts et dettes financières divers	1 485 162	1 927 696
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 186	25 945
	Dettes fiscales et sociales	1 939 445	26 081
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 234	2 992	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	3 458 027	1 985 967
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	95 246 316	11 372 916
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	82 401 339,03	401 218,74
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 458 027	1 985 967
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		3 252

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	70 059		70 059	99 917
	Montant net du chiffre d'affaires	70 059		70 059	99 917
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges				
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			70 059	99 917
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 599 478	167 052
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 622	19 292
	Salaires et traitements			98 097	71 545
	Charges sociales du personnel			35 021	27 850
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			79 758	79 023
	- charges d'exploitation à répartir				
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			9 000		
Dotations aux provisions					
Autres charges					
	Total des charges d'exploitation (2)			1 846 975	364 762
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 776 916)	(264 845)

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 776 916)	(264 845)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	659 381	247 268
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	109 408	120 344
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	768 790	367 612
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	277 547	347 554
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	277 547	347 554
RESULTAT FINANCIER		491 242	20 058
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 285 674)	(244 787)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 642	669 534
	Sur opérations en capital	85 832 113	16
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	85 833 755	669 551
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	356	23 004
	Sur opérations en capital	239 990	541
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	240 345	23 545
RESULTAT EXCEPTIONNEL		85 593 410	646 006
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 906 397	
TOTAL DES PRODUITS		86 672 604	1 137 080
TOTAL DES CHARGES		4 271 265	735 861
RESULTAT DE L'EXERCICE		82 401 339	401 219
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes au 31/12/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles

L123-12 à L128-28) et conformément aux dispositions du Règlement de l'ANC 2016-07, homologué par arrêté du 26/12/2017.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **95 246 316** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **86 672 604** euros et un total **charges** de **4 271 265** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **82 401 339** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements hors bilan.

Pas d'estimation faite des engagements sociaux eu égard au nombre de salariés. Le montant est jugé non significatif par la direction.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 100					2 100
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 100					2 100
CORPORELLES						
Terrains	121 959					121 959
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	1 563 668				2 784	1 563 668
Instal technique, matériel outillage industriels	2 784				1 838	
Instal., agencement, aménagement divers	1 838					466 027
Matériel de transport	466 027				2 748	34 053
Matériel de bureau, mobilier	36 801		2 489		250	12 113
Emballages récupérables et divers	9 874					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 202 951		2 489		7 620	2 197 820
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	511 509		21 060 605		239 850	21 332 264
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	700		900			1 600
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	512 209		21 061 505		239 850	21 333 864
TOTAL	2 717 261		21 063 994		247 470	23 533 785

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 093	420		1 513
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 093	420		1 513
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui	267 295	31 273		298 569
	instal. agencement aménagement	2 784		2 784	
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 838		1 838	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	125 537	46 603		172 140
	Matériel de transport	36 801		2 748	34 053
	Matériel de bureau, mobilier Emballages récupérables et divers	2 730	1 462	110	4 081
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	436 985	79 338	7 480	508 842	
TOTAL		438 078	79 758	7 480	510 356

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		9 000		9 000
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION		9 000		9 000
TOTAL GENERAL			9 000		9 000
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		9 000		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	1 600		1 600
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	18 000	18 000	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	19 252	19 252	
	Taxes sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	8 101 888	8 101 888	
Charges constatées d'avances	3 032	3 032		
TOTAL DES CREANCES		8 143 773	8 142 173	1 600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 061 689	1 061 689		
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 186	26 186		
	Personnel et comptes rattachés	8 461	8 461		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 835	9 835		
	Impôts sur les bénéfices	1 900 397	1 900 397		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 974	1 974		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 779	18 779		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	423 473	423 473		
Autres dettes	7 234	7 234			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 458 027	3 458 027		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		423 473			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		76 809
Autres créances clients <i>LOYER A RECEVOIR ARGENTEUIL</i>	<i>18 000</i>	18 000
Autres créances <i>PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR</i>	<i>58 809</i>	58 809

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		48 364
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 040
<i>FRS.FACTS.NON PARVENUES</i>	<i>21 040</i>	
Dettes fiscales et sociales		27 324
<i>PROVISION C.P. BRUT</i>	<i>5 710</i>	
<i>PROV.C.P. CHARGES</i>	<i>2 570</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX - CAP</i>	<i>650</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>18 394</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		3 032	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		3 032	

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 805,00	120,0000	456 600,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 805,00	120,0000	456 600,00

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			21 332 264
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			8 042 980
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			659 381
Autres produits financiers			110 513
Charges financières			
Charges financières			277 547
Autres éléments			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI JOSEPHIL MARCARINE			90,00	
SNC JOSEPHIL	(236 100)		99,90	(75 039)
SNC ALL JOSYV	(848 699)		99,90	(202 508)
2. Participations (10 à 50 %)				
PERSONAE SAS			10,00	
SCI 28 et 30		185 031	33,32	96 900
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

1) Les Sociétés, ci-dessous, sont fiscalement transparentes :

-SNC JOSEPHIL, -SNC ALL JOSYV, -SCI JOSEPHIL MARCARINE : Du fait que la SCI JOSEPHIL MARCARINE ne percevra jamais de loyers, merci de bien vouloir noter que le résultat de cette dernière ne remontera pas dans le résultat de la société JOSYVAL.

2) La SCI 28 et 30 est fiscalement opaque.

3) La société JOSYVAL a perçu de la société B.R. un montant de 247.268,04 € au titre de dividendes.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		3	

--

JOSYVAL
SAS au capital de 456.600 €
Siège social : 101, avenue Raymond Poincaré
75116 PARIS

324 335 264 R.C.S. PARIS

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 21 SEPTEMBRE 2020

PROPOSITION DE LA RESOLUTION D'AFFECTION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

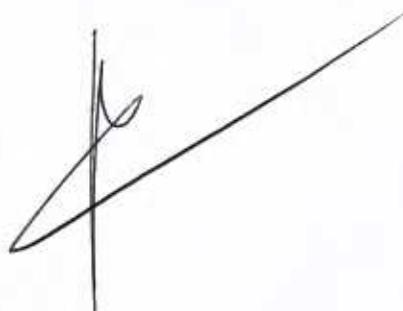
DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice de 82.401.339 € en totalité au compte « Autres réserves » qui s'élève ainsi à 87.272.628 €.

Compte tenu de ces affectations, les capitaux propres de la société seraient de 91.788.288 €.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois derniers exercices.

COPIE CERTIFIEE CONFORME

A handwritten signature in black ink, consisting of a vertical line with a loop at the top and a diagonal stroke extending from the bottom left towards the top right.

**Européenne d'Audit et de Conseil
EAC LAJOUX**

COMMISSAIRE AUX COMPTES
Inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes
Rattaché à la CRCC de Paris

11, rue Théodule Ribot 75017 PARIS
Siret : 380 004 952 00061
TEL : 01.42.19.97.40

JOSYVAL SAS
RAPPORT
du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31 décembre 2019

SAS JOSYVAL
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 456 600 euros
RCS Paris 324 335 264
1 Place Pierre Brisson
75116 PARIS

A l'associé,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Josyval relatifs à l'exercice clos le 31/12/2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles à date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes.

PIL

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

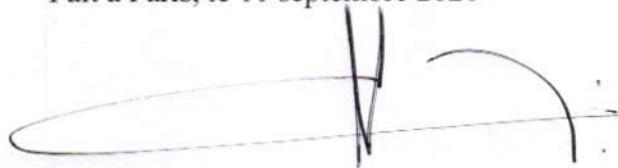
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative

provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 11 septembre 2020



E.A.C LAJOUX,
Représentée par Pierre LAJOUX

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles	2 100	1 513	587	1 007
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	121 959		121 959	121 959
	Constructions	1 563 668	298 569	1 265 100	1 296 373
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	512 193	210 274	301 919	347 635
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	21 332 264		21 332 264	511 509	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	1 600		1 600	700	
TOTAL (II)		23 533 785	510 356	23 023 429	2 279 183
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	10 000		10 000	
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	18 000	9 000	9 000	25 955
	Autres créances	8 121 140		8 121 140	7 695 247
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				1 302 301	
DISPONIBILITES	64 079 714		64 079 714	66 430	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	3 032		3 032	3 800
	TOTAL (III)	72 231 886	9 000	72 222 886	9 093 733
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)		95 765 671	519 356	95 246 316	11 372 916

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	456 600	456 600
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 013 400	4 013 400
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	45 660	30 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 871 289	4 485 731
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	82 401 339	401 219
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Total des capitaux propres		91 788 288	9 386 949
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total des provisions			
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		3 252
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		1 927 696
	Emprunts et dettes financières divers	1 485 162	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 186	25 945
	Dettes fiscales et sociales	1 939 445	26 081
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	7 234	2 992	
Produits constatés d'avance (1)			
Total des dettes		3 458 027	1 985 967
Ecarts de conversion passif			
TOTAL PASSIF		95 246 316	11 372 916
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		82 401 339,03	401 218,74
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		3 458 027	1 985 967
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			3 252

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot
75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	70 059		70 059	99 917
	Montant net du chiffre d'affaires	70 059		70 059	99 917
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits				
Total des produits d'exploitation (1)				70 059	99 917
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			1 599 478	167 052
	Impôts, taxes et versements assimilés			25 622	19 292
	Salaires et traitements			98 097	71 545
	Charges sociales du personnel			35 021	27 850
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			79 758	79 023
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			9 000	
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				
	Total des charges d'exploitation (2)				1 846 975
RESULTAT D'EXPLOITATION				(1 776 916)	(264 845)

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	31/12/2018
RESULTAT D'EXPLOITATION		(1 776 916)	(264 845)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	659 381	247 268
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	109 408	120 344
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		768 790	367 612
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	277 547	347 554
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		277 547	347 554
RESULTAT FINANCIER		491 242	20 058
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 285 674)	(244 787)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 642	669 534
	Sur opérations en capital	85 832 113	16
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels		85 833 755	669 551
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	356	23 004
	Sur opérations en capital	239 990	541
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		240 345	23 545
RESULTAT EXCEPTIONNEL		85 593 410	646 006
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		1 906 397	
TOTAL DES PRODUITS		86 672 604	1 137 080
TOTAL DES CHARGES		4 271 265	735 861
RESULTAT DE L'EXERCICE		82 401 339	401 219

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

ANNEXE

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

ANNEXE

S.A.S. FACILIAUX ET ASS.
11 Rue Trébutin Rivot
75017 PARIS
Tél. : 01 42 19 07 40
Direct. : 380 004 933 00001 - Aff. : 60302

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes au 31/12/2019 sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles

L123-12 à L128-28) et conformément aux dispositions du Règlement de l'ANC 2016-07, homologué par arrêté du 26/12/2017.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **95 246 316** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **86 672 604** euros et un total **charges** de **4 271 265** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **82 401 339** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.
Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

Règles et Méthodes Comptables

Les principes comptables sont définis par les articles 110 et 111 de la loi n° 66-539 du 24 juillet 1966 relative à l'orientation des études de l'enseignement supérieur.

Le décret n° 73-1031 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1032 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1033 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1034 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1035 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1036 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1037 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1038 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1039 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

Le décret n° 73-1040 du 27 septembre 1973 a complété ces dispositions en précisant les modalités d'application de ces principes.

S.A.S. FAC LAJOUX ET ASS.
 11 Rue Théophile Ribot
 75017 PARIS
 Tél : 01 42 19 07 40
 Street - 330 604 972 0001 - 047 - 69302

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute 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.

Stocks et en cours

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

Créances et dettes

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

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.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot
75017 PARIS

Tél. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Engagements hors bilan.

Pas d'estimation faite des engagements sociaux eu égard au nombre de salariés. Le montant est jugé non significatif par la direction.

Evènements de l'exercice

La société a cédé sa participation dans BR, valorisée historiquement à 239.850 € pour un montant de 85.832.113 € à la société Personae fin 2019. Elle a participé dans la foulée à une augmentation de capital de cette structure pour 21.000.000 €.

Evenements post Cloture

L'arrêté des comptes 2019 est réalisé dans un contexte de crise sanitaire, l'Organisation Mondiale de la santé ayant qualifié le 11 mars 2020 la situation mondiale COVID-19 de pandémie. Les annonces des pouvoirs publics français, notamment par arrêtés ministériels des 12 14 et 16 mars 2020, ont conduit à mettre en place des mesures de protections et de confinement, qui ont pour conséquence, outre les aspects humains, une évolution de nos activités pour une durée incertaine. La société a mis en place des mesures de protection de ses salariés. Sans pouvoir encore donner une estimation précise des impacts sur l'exercice 2020, la société estime que l'activité et la performance 2020 seront susceptibles d'être sensiblement impactées par cette situation.

S.A.S. EAC LAJOUX ET ASS.

11 Rue Théodule Ribot

75017 PARIS

Tel. : 01 42 19 97 40

SIRET : 380 004 952 00061 - APE : 6920Z

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	2 100					2 100
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	2 100					2 100
CORPORELLES						
Terrains	121 959					121 959
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	1 563 668				2 784	1 563 668
Instal technique, matériel outillage industriels	2 784				1 838	
Instal., agencement, aménagement divers	1 838					466 027
Matériel de transport	466 027				2 748	34 053
Matériel de bureau, mobilier	36 801		2 489		250	12 113
Emballages récupérables et divers	9 874					
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	2 202 951		2 489		7 620	2 197 820
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	511 509		21 060 605		239 850	21 332 264
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	700		900			1 600
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	512 209		21 061 505		239 850	21 333 864
TOTAL	2 717 261		21 063 994		247 470	23 533 785

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2019
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres	1 093	420		1 513
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 093	420		1 513
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	267 295	31 273		298 569
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 784		2 784	
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	1 838		1 838	
	Matériel de transport	125 537	46 603		172 140
	Matériel de bureau, mobilier	36 801		2 748	34 053
	Emballages récupérables et divers	2 730	1 462	110	4 081
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	436 985	79 338	7 480	508 842	
TOTAL		438 078	79 758	7 480	510 356

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations		Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice	
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif		Amort. fiscal exceptionnel
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agencet aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients		9 000		9 000
	Autres				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION			9 000		9 000
TOTAL GENERAL			9 000		9 000
Dont dotations et reprises			9 000		
<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 					
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
		CREANCES		Créances rattachées à des participations Prêts (1) (2) Autres immobilisations financières
Clients douteux ou litigieux Autres créances clients	18 000			18 000
Créances représentatives des titres prêtés Personnel et comptes rattachés Sécurité sociale et autres organismes sociaux		19 252	19 252	
Impôts sur les bénéfices Taxes sur la valeur ajoutée Autres impôts, taxes versements assimilés Divers		8 101 888	8 101 888	
Groupe et associés (2) Débiteurs divers		3 032	3 032	
Charges constatées d'avances				
TOTAL DES CREANCES		8 143 773	8 142 173	1 600
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	1 061 689	1 061 689		
	Fournisseurs et comptes rattachés	26 186	26 186		
	Personnel et comptes rattachés	8 461	8 461		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 835	9 835		
	Impôts sur les bénéfices	1 900 397	1 900 397		
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 974	1 974		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	18 779	18 779		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	423 473	423 473		
Autres dettes	7 234	7 234			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		3 458 027	3 458 027		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)		423 473			

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Produits à recevoir		76 809
Autres créances clients <i>LOYER A RECEVOIR ARGENTEUIL</i>	<i>18 000</i>	18 000
Autres créances <i>PRODUITS FINANCIERS A RECEVOIR</i>	<i>58 809</i>	58 809

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Total des Charges à payer		48 364
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		21 040
<i>FRS.FACTS.NON PARVENUES</i>	<i>21 040</i>	
Dettes fiscales et sociales		27 324
<i>PROVISION C.P. BRUT</i>	<i>5 710</i>	
<i>PROV.C.P. CHARGES</i>	<i>2 570</i>	
<i>ORGANISMES SOCIAUX - CAP</i>	<i>650</i>	
<i>ETAT CHARGES A PAYER</i>	<i>18 394</i>	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		3 032	
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		3 032	

--

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		3 805,00	120,0000	456 600,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		3 805,00	120,0000	456 600,00

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Entreprises liées	Entreprises avec lesquelles la société à un lien de participation
Actif immobilisé			
Avances et acomptes sur immobilisations			
Participations			21 332 264
Créances rattachées à des participations			
Prêts et autres immobilisations financières			
Actif circulant			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés			
Autres créances			8 042 980
Capital souscrit appelé, non versé			
Dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			
Produits financiers			
Produits de participations			659 381
Autres produits financiers			110 513
Charges financières			
Charges financières			277 547
Autres éléments			

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2019	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
SCI JOSEPHIL MARCARINE			90,00	
SNC JOSEPHIL	(236 100)		99,90	(75 039)
SNC ALL JOSYV	(848 699)		99,90	(202 508)
2. Participations (10 à 50 %)				
PERSONAE SAS		210 871 737	10,00	787 854
SCI 28 et 30		185 031	33,32	96 900
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

1) Les Sociétés, ci-dessous, sont fiscalement transparentes :

-SNC JOSEPHIL, -SNC ALL JOSYV, -SCI JOSEPHIL MARCARINE : Du fait que la SCI JOSEPHIL MARCARINE ne percevra jamais de loyers, merci de bien vouloir noter que le résultat de cette dernière ne remontera pas dans le résultat de la société JOSYVAL.

2) La SCI 28 et 30 est fiscalement opaque.

3) La société JOSYVAL a perçu de la société B.R. un montant de 659.381,44 € au titre de dividendes.

ANNEXE - Elément 13

Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		1	
	Professions intermédiaires			
	Employés		2	
	Ouvriers			
	TOTAL		3	

--