

SAS JUNABIO

Etats Greffe Bilan au 31/12/2024

9 Clos DU BREUIL

92140 CLAMART

SIRET : 95397188400010

CERTIFIES CONFORMES

DocuSigned by:
 Justine POULQUEN
09E0894341B74B7...

Bilan Actif

	Brut	Amort. Prov.	Net Au 31/12/2024	Net
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement	5 244	1 160	4 085	
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	20 000	5 267	14 733	
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériels et outillages industriels	99 535	13 084	86 451	
Autres immobilisations corporelles	216 693	22 470	194 223	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL (I)	341 472	41 979	299 492	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	37 847		37 847	
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	201		201	
Autres	7 701		7 701	
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	2 999		2 999	
Charges constatées d'avance	750		750	
TOTAL (II)	49 498		49 498	
Frais d'émission d'emprunts à étaler (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecarts de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL (I à V)	390 969	41 979	348 990	

Bilan Passif

	Net	Net
	Au 31/12/2024	
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel dont versé :	5 000	5 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale		
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves		
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		-35 410
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)		-30 410
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I BIS)		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL (II)		
EMPRUNTS ET DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		272 734
Emprunts et dettes financières diverses		38 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		63 837
Dettes fiscales et sociales		4 329
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)		379 400
Ecarts de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL (I à IV)		348 990
Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP		

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 28/06/2023 au 31/12/2024			
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	458 573		458 573	
Production vendue de biens				
Production vendue de services	1 782		1 782	
Chiffre d'affaires Net	460 356		460 356	
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			24 700	
Reprises sur amort., dépréciations, provisions, transferts de charges			6 620	
Autres produits			6	
		TOTAL (I)	491 682	
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			355 674	
Variation de stocks (marchandises)			-37 847	
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			101 829	
Impôts, taxes et versements assimilés			1 903	
Salaires et traitements			41 026	
Charges sociales			3 083	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			41 979	
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants				
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			6 159	
		TOTAL (II)	513 808	
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			-22 126	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
		TOTAL (V)		
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			13 226	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
		TOTAL (VI)	13 226	
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			-13 226	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			-35 352	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 28/06/2023 Au 31/12/2024
Produits exceptionnels	
Sur opérations de gestion	
Sur opérations en capital	
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge	
TOTAL (VII)	
Charges exceptionnelles	
Sur opérations de gestion	59
Sur opérations en capital	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	
TOTAL (VIII)	59
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	-59
Participations des salariés (IX)	
Impôts sur les bénéfices (X)	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	491 682
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	527 092
BENEFICE OU PERTE (TOTAL DES PRODUITS - TOTAL DES CHARGES)	-35 410

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Règles et méthodes comptables

Articles R. 123-195 du Code du Commerce

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 31/12/2024 dont le total du bilan avant répartition est de 348 990 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -35 410 Euros.

L'exercice a une durée de 19 mois, recouvrant la période du 28/06/2023 au 31/12/2024.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03).

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,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Faits caractéristiques

La SAS JUNABIO a été immatriculée le 28/06/2023 auprès du Tribunal de Commerce. Il s'agit de son premier exercice social.

Le financement de la société dépend essentiellement des crédits accordés par les fournisseurs au-delà des délais légaux ainsi que des remises de loyer accordées par le bailleur. Sans ces soutiens financiers et sans renforcement des fonds propres, l'application du principe de continuité d'exploitation pourrait s'avérer inappropriée.

Méthode des coûts historiques

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

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition.

Amortissements

Ils sont calculés, en fonction de la durée d'utilisation prévue, suivant le mode linéaire.

Créances et dettes

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Concernant les créances, une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice		Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances	virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				5 244
Autres postes d'immobilisations incorporelles				20 000
TOTAL				25 244
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencs. et aménagt. const.				
Installations techniques, matériel et outillages ind.				99 535
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				211 231
Mat. de transport				3 630
Mat. de bureau et info., mobilier				1 832
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL				316 228
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL				
TOTAL GENERAL				341 472

Cadre B	Virement	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.	
			Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice	
Frais d'établissement et de développement				5 244		
Autres postes d'immobilisations incorporelles				20 000		
TOTAL				25 244		
Terrains						
Constructions sur sol propre						
Constructions sur sol d'autrui						
Inst. gales., agencs. et aménagt. const						
Installations techniques, matériel et outillages ind.				99 535		
Inst. gales., agencs. et aménagt. divers				211 231		
Mat. de transport				3 630		
Mat. de bureau et info., mobilier				1 832		
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
TOTAL				316 228		
Participations évaluées par mise en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières						
TOTAL						
TOTAL GENERAL				341 472		

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice

	Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement et développement			1 160		1 160
Fonds commercial					
Autres postes d'immobilisations incorporelles			5 267		5 267
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			6 426		6 426
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions :	- Sur sol propre				
	- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriel			13 084		13 084
Installations générales, agencements et aménagements divers			21 143		21 143
Matériel de transport			774		774
Matériel de bureau et informatique, mobilier			553		553
Emballages récupérables et divers					
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			35 553		35 553
TOTAL GÉNÉRAL			41 979		41 979

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Fonds commercial							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre - Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							

TOTAL GÉNÉRAL		TOTAL GÉNÉRAL		TOTAL GÉNÉRAL	
NON VENTILÉ		NON VENTILÉ		NON VENTILÉ	
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices		Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Etat des créances

	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	201	201	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	4 567	4 567	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)			
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	3 133	3 133	
Charges constatées d'avance	750	750	
TOTAL	8 652	8 652	

(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice

(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques

Etat des dettes

	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine	272 567	44 498	194 546	33 522
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	63 837	63 837		
Personnel et comptes rattachés	2 860	2 860		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 076	1 076		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	393	393		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	38 500		38 500	
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	379 233	112 665	233 046	33 522
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	323 714			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	66 905			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques	38 500			

Charges à payer et produits à recevoir

Charge à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 861	
Dettes fiscales et sociales	1 224	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	4 086	

Produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2024	
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	3 133	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	3 133	