



Comptes annuels

SARL JANUS FRANCE

30/09/2024

Ce document contient 29 pages





SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Sommaire

0.1	Attestation sans observation (mission de présentation)	3
1	Comptes annuels	4
1.1	Bilan actif	5
1.2	Bilan passif	6
1.3	Compte de résultat	7
1.4	Bilan actif (Détail)	9
1.5	Bilan passif (Détail)	12
1.6	Compte de résultat (Détail)	14
2	Annexe	18
2.1	Annexe Simple	19



KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil
Bât Alatum 2
2 allée de la Forêt d'Halatte

60100 Creil
Téléphone : +33344559700
Télécopie :
Site internet : www.kpmg.fr

M MEUNIER
SARL JANUS-FRANCE
881 RUE FREDERIC KUHLMANN
ZI QUAI DE L'OISE
60870 RIEUX
À Creil, le 1 janvier 1901

Attestation de présentation des comptes annuels

En notre qualité d'expert-comptable et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entité SARL JANUS-FRANCE relatifs à l'exercice du 01/10/2023 au 30/09/2024, qui se caractérisent par les données suivantes :

• Total du bilan :	1 189 743 €
• Chiffre d'affaires :	1 600 843 €
• Résultat net comptable :	21 523 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des Experts-Comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

KPMG ESC & GS
Expertise Comptable, Gestion Sociale, Conseil

Pierre Collet
Expert-comptable

Comptes annuels



SARL JANUS FRANCE

Actif			Au 30/09/2024			Au 30/09/2023
			Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé						
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles	Frais d'établissement				
		Frais de développement				
		Concessions, brevets et droits similaires	342 450	177 245	165 205	40 761
		Fonds commercial (1)				130 000
		Autres immobilisations incorporelles				
		Immobilisations incorporelles en cours				116 468
		Avances et acomptes				
		TOTAL	342 450	177 245	165 205	287 230
	Immobilisations corporelles	Terrains	2 585	73	2 511	
		Constructions				
		Inst. techniques, mat. out. industriels	42 300	28 474	13 825	10 857
		Autres immobilisations corporelles	418 824	261 913	156 910	66 525
		Immobilisations en cours				
		Avances et acomptes				
		TOTAL	463 709	290 461	173 248	77 383
	Immobilisations financières ⁽¹⁾	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations				
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés		684		684	652	
Prêts						
Autres immobilisations financières		25 309		25 309	31 182	
TOTAL	25 993		25 993	31 834		
Total de l'actif immobilisé			832 153	467 706	364 447	396 448
Actif circulant	Stocks	Matières premières, approvisionnements	144 427		144 427	115 214
		En cours de production de biens	95 254		95 254	37 628
		En cours de production de services				
		Produits intermédiaires et finis				
		Marchandises				10 000
	TOTAL	239 682		239 682	162 843	
	Avances et acomptes versés sur commandes					
	Créances ⁽²⁾	Clients et comptes rattachés	319 236	13 210	306 026	386 936
		Autres créances	253 320		253 320	191 420
		Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	572 557	13 210	559 347	578 356		
Divers	Valeurs mobilières de placement					
	(dont actions propres :)					
	Instruments de trésorerie					
TOTAL	16 165		16 165	1 430		
Charges constatées d'avance			10 101		10 101	2 889
Total de l'actif circulant			838 506	13 210	825 296	745 520
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			1 670 660	480 916	1 189 743	1 141 968
Renvois :			(1) Dont droit au bail			
			(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières			
			(3) Dont créances à plus d'un an (brut)			
Clause de réserve de propriété			Immobilisations	Stocks	Créances clients	

SARL JANUS FRANCE

Passif		Au 30/09/2024	Au 30/09/2023
Capitaux propres	Capital (dont versé : 130 000)	130 000	130 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	13 000	9 000
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	187 914	99 985
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	21 523	91 928
	Situation nette avant répartition	352 437	330 914
	Subvention d'investissement	46 903	6 663
	Provisions réglementées		
Total		399 341	337 577
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	390 833	474 109
	Emprunts et dettes financières divers (3)		
	Total	390 833	474 109
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)	2 177	
Dettes	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 104	148 804
	Dettes fiscales et sociales	93 937	96 869
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	58 349	84 608
	Instruments de trésorerie		
Total		397 391	330 282
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		790 402	804 391
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		1 189 743	1 141 968
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	210 351	275 131
	à moins d'un an	577 872	529 259
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		52 151	120 141
(3) dont emprunts participatifs			

SARL JANUS FRANCE

		France	Exportation	Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises	1 082		1 082	10 185
	Production vendue : - Biens - Services	1 599 761		1 599 761	1 552 366
	Chiffre d'affaires net	1 600 843		1 600 843	1 562 551
	Production stockée			57 626	-9 653
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation			700	11 930
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			27 769	20 631
	Autres produits			6 245	1 678
	Total			1 693 185	1 587 138
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks			650	3 978
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks			10 000	
	Autres achats et charges externes (3)			724 647	544 044
	Impôts, taxes et versements assimilés			-29 213	15 937
	Salaires et traitements			452 360	442 052
	Charges sociales			8 236	13 097
				218 557	278 914
				114 588	136 935
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges		amortissements provisions	34 051	47 250
	Autres charges			768	1 752
	Total			1 534 646	1 497 172
	Résultat d'exploitation	A		158 539	89 965
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée		B		
	Perte supportée ou bénéfice transféré		C		
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)				
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			10 740	8 647
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			10 740	8 647
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			9 964	7 243
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			9 964	7 243
	Résultat financier	D		776	1 403
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		159 315	91 368

SARL JANUS FRANCE

		Du 01/10/2023 Au 30/09/2024 12 mois	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		7 105
	Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 759	4 000
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total	7 759	11 105
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	3 606	11 145
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital	142 275	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total	145 882	11 145
Résultat exceptionnel		F	-138 122
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	-330
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)			-600
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		21 523	91 928
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		

SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2024	30/09/2023	%
Concessions, brevets, droits similaires	342 450,71	210 599,46	62.61
20510000 LOGICIELS	303 600,71	171 749,46	76.77
20511000 BOUTIQUE EN LIGNE	38 850,00	38 850,00	
Amort. prov. concession, brevets, droits sim.	-177 245,29	-169 837,52	-4.36
28051000 AMORT LOGICIELS	-171 695,18	-169 837,52	-1.09
28051100 AMORTISSEMENT BOUTIQUE EN LIGNE	-5 550,11	0,00	NS
Fonds commercial	0,00	130 000,00	-100
20700000 FONDS COMMERCIAL	0,00	130 000,00	-100
Immobilisations incorporelles en cours	0,00	116 468,60	-100
23200000 IMMOBILISAT. INCORPORELLES EN COURS	0,00	116 468,60	-100
Total Immobilisations Incorporelles	165 205,42	287 230,54	-42.48
Terrains	2 585,00	0,00	NS
21200000 AGENCT. & AMÉNAGT. TERRAINS	2 585,00	0,00	NS
Amort. prov. terrains	-73,46	0,00	NS
28120000 AMORTIS. AGENCT. AMÉNAGT. DE TERR.	-73,46	0,00	NS
Installations techn. mat. out. industriels	42 300,27	38 465,83	9.97
21540000 MATÉRIEL INDUSTRIEL	19 169,27	12 914,83	48.43
21540020 MATÉRIEL INDUSTRIEL MEAUX	0,00	1 765,00	-100
21550020 OUTILLAGE INDUSTRIEL MEAUX	0,00	655,00	-100
21570000 AGENCT.AMÉNAGT.MAT. & OUTIL. INDUST	23 131,00	23 131,00	
Amort. prov. inst. techn. mat. out. industr.	-28 474,47	-27 608,29	-3.14
28154000 AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL	-10 445,39	-7 984,08	-30.83
28154002 AMORTISSEMENT MATERIEL INDUSTRIEL MEAUX	0,00	-1 765,00	100
28155002 AMORT OUTILLAGE INDUSTRIEL MEAUX	0,00	-655,00	100
28157000 AMORT OUTILLAGE	-18 029,08	-17 204,21	-4.79
Autres immobilisations corporelles	418 824,17	315 514,98	32.74
21810000 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV.	119 666,74	132 956,32	-10
21810020 INSTAL.GALES, AGENCT, AMÉNAGT.DIV. MEAUX	0,00	2 255,00	-100
21820000 MATÉRIEL DE TRANSPORT	236 952,63	117 343,86	101.93
21830000 MATÉRIEL DE BUREAU	11 163,87	11 163,87	
21830020 MATÉRIEL DE BUREAU MEAUX	0,00	190,00	-100
21831000 MATÉRIEL INFORMATIQUE	51 040,93	51 040,93	
21831020 MATÉRIEL INFORMATIQUE MEAUX	0,00	480,00	-100
21840020 MOBILIER MEAUX	0,00	85,00	-100
Amort. prov. autres immob. corporelles	-261 913,23	-248 989,07	-5.19
28181000 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV	-98 461,23	-94 107,34	-4.63
28181002 AMORTIS. INSTAL. GALES, AGENCT. DIV MEAUX	0,00	-2 255,00	100
28182000 AMORTIS. MATÉRIEL DE TRANSPORT	-101 543,99	-91 024,05	-11.56
28183000 AMORTIS. MATÉRIEL BUREAU	-10 879,24	-10 697,62	-1.7
28183002 AMORTIS. MATÉR.BUREAU. MEAUX	0,00	-190,00	100
28183100 AMORT MAT INFORMATIQUE	-51 028,77	-50 150,06	-1.75
28183102 AMORT MAT INFORMATIQUE MEAUX	0,00	-480,00	100
28184002 AMORTIS. MOBILIER MEAUX	0,00	-85,00	100
Total Immobilisations corporelles	173 248,28	77 383,45	123.88

SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Bilan Actif	30/09/2024	30/09/2023	%
Autres titres immobilisés	684,50	652,50	4.9
27100000 TITRES IMMOBILISÉS (DROIT PROPRIÉT)	684,50	652,50	4.9
Autres immobilisations financières	25 309,14	31 182,14	-18.83
27500000 DÉPÔTS ET CAUTIONNEMENTS	23 240,00	25 713,00	-9.62
27510010 DÉPÔTS ABBEVILLE	2 069,14	2 069,14	
27510020 DÉPÔTS MEAUX	0,00	3 400,00	-100
Total Immobilisations financières	25 993,64	31 834,64	-18.35
TOTAL Actif immobilisé	364 447,34	396 448,63	-8.07
Matières premières, approv.	144 427,85	115 214,75	25.36
31000000 STOCKS MATIÈRES PREMIÈRES	144 427,85	115 214,75	25.36
En-cours production de biens	95 254,79	37 628,27	153.15
33500000 TRAVAUX EN COURS	95 254,79	37 628,27	153.15
Marchandises	0,00	10 000,00	-100
37000000 STOCKS DE MARCHANDISES	0,00	10 000,00	-100
Total Actif circulant - Stocks	239 682,64	162 843,02	47.19
Clients et comptes rattachés	319 236,55	400 146,61	-20.22
41110000 CLIENTS	253 753,02	381 905,42	-33.56
41200000 CLIENTS SPÉCIFIQUES	48 357,78	6 413,11	654.05
41810000 CLIENTS - FACTURES À ÉTABLIR	17 125,75	1 602,38	968.77
45165000 INTEGRATION JANUS INVESTISSEMENTS	0,00	10 225,70	-100
Prov. clients et comptes ratt.	-13 210,00	-13 210,00	
49100000 DÉPRÉCIATIONS COMPTES CLIENTS	-13 210,00	-13 210,00	
Autres créances	253 320,49	191 420,23	32.34
40971000 FOURNISSEURS D'EXPLOITATION DÉBITEURS	14 444,32	8 127,53	77.72
42500000 PERSONNEL - AVANCES ET ACOMPTES	0,00	703,47	-100
43100020 URSSAF MEAUX	314,83	0,00	NS
43720010 PROBTP ABBEVILLE	49,35	49,35	
44562000 TVA DÉDUCTIBLE S/IMMOBILISATIONS	8 212,17	8 153,06	0.73
44566000 TVA DÉDUCTIBLE S/AUT.BIENS ET SCES	7 560,97	6 522,31	15.92
44566300 TVA DEDUCTIBLE AUTOLIQUIDATION	174,00	5 007,00	-96.52
44567000 CRÉDIT DE TVA À REPORTER	0,00	16 947,00	-100
44583000 TVA A REGULARISER - ACTIF	5 488,15	2 632,26	108.5
45150000 C/C - JANUS INDUSTRIE	2,84	2,84	
45155000 C/C - JANUS INVESTISSEMENTS	207 598,66	143 275,41	44.89
46870000 DIVERS - PRODUITS À RECEVOIR	9 475,20	0,00	NS
Total Créances	559 347,04	578 356,84	-3.29
Disponibilités	16 165,16	1 430,59	NS
51200400 CREDIT COOPERATIF	145,31	105,94	37.16
51200500 COMPTE PAYPLUG	388,97	1 117,36	-65.19
51210000 BANQUE POPULAIRE	15 441,84	0,00	NS
53200000 CAISSE MEAUX	189,04	207,29	-8.8
Total Divers	16 165,16	1 430,59	NS



Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Page : 11 / 29

SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Bilan Passif	30/09/2024	30/09/2023	%
Capital	130 000,00	130 000,00	
10130000 CAPITAL SOUSCRIT-APPELÉ, VERSÉ	130 000,00	130 000,00	
Réserve légale	13 000,00	9 000,00	44.44
10610000 RÉSERVE LÉGALE	13 000,00	9 000,00	44.44
Autres réserves	187 914,40	99 985,75	87.94
10680000 AUTRES RÉSERVES	187 914,40	99 985,75	87.94
Résultat de l'exercice	21 523,37	91 928,65	-76.59
Résultat de l'exercice	21 523,37	91 928,65	-76.59
Subventions d'investissement	46 903,45	6 663,01	603.94
13800000 AUTRES SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT	64 000,00	16 000,00	300
13980000 AUTRES SUB D'ÉQUIP INSCRITES AU C/R	-17 096,55	-9 336,99	-83.11
Capitaux propres	399 341,22	337 577,41	18.3
Emprunts et dettes auprès des éts de crédit	390 833,37	474 109,16	-17.56
16410000 PRET PGE 275 000€	121 604,08	190 398,04	-36.13
16410100 PRET BPI 2899405 - 51 000 €	33 150,00	45 900,00	-27.78
16410200 PRET BPI 2899406 - 119 000 €	77 350,00	107 100,00	-27.78
16469300 PRET BP 40 000€	2 356,20	10 569,69	-77.71
16469400 PRET 121 420€- 8878283	104 221,52	0,00	NS
51210000 BANQUE POPULAIRE	0,00	799,85	-100
51220000 BPI	51 179,73	117 943,92	-56.61
51860000 BANQUE INT COURUS	971,84	1 397,66	-30.47
Emprunts et dettes assimilées	390 833,37	474 109,16	-17.56
Avances et acomptes reçus sur commandes	2 177,96	0,00	NS
41910000 AVANCES REÇUES SUR COMMANDES	2 177,96	0,00	NS
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	245 104,05	148 804,58	64.72
40110000 FOURNISSEURS	227 160,83	128 659,11	76.56
40810000 FOURNISSEURS - FACTURES NON PARVENUES	17 943,22	20 145,47	-10.93
Dettes fiscales et sociales	93 937,99	96 869,50	-3.03
43100000 URSSAF	18 333,10	18 929,49	-3.15
43100020 URSSAF MEAUX	0,00	1 744,17	-100
43720000 PROBTP	6 522,00	7 365,29	-11.45
43720020 PROBTP MEAUX	2 046,99	3 206,96	-36.17
43780000 AUTRES CAISSES	609,62	805,01	-24.27
43782000 CIBTP	5 782,85	5 760,26	0.39
43782020 CIBTP MEAUX	0,00	1 154,41	-100
43860200 TAXE APPRENTISSAGE RIEUX	134,59	144,92	-7.13
43860210 TAXE APPRENTISSAGE ABBEVILLE	0,00	3,21	-100
43860220 TAXE APPRENTISSAGE MEAUX	2,45	29,77	-91.77
44210000 PRELEVEMENT A LA SOURCE	394,42	299,96	31.49
44551000 TVA À DÉCAISSER	11 654,00	4 808,00	142.39
44571200 TVA COLL 5.5%	91,27	357,37	-74.46
44571600 TVA COLL 20%	21 941,80	3 821,77	474.13
44571700 TVA COLL 10%	19 995,93	39 692,37	-49.62
44571800 TVA COLLECTEE AUTOLIQUIDATION	174,00	5 007,00	-96.52
44584000 TVA A REGULARISER - PASSIF	3 389,72	226,54	NS
44860000 ETAT - AUTRES CHARGES À PAYER	2 865,25	3 513,00	-18.44



Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Page : 13 / 29

SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2024	30/09/2023	%
Ventes de marchandises	1 082,89	10 185,64	-89.37
70700000 VENTES DE MARCHANDISES	1 182,89	73,28	NS
70700020 VENTE MARCHANDISE MEAUX	-100,00	10 112,36	-100.99
Production vendue (services)	1 599 761,00	1 552 366,32	3.05
70600600 VENTES EXO TVA	11 171,57	92 041,62	-87.86
70601000 PRESTATIONS DE SERVICES A 10%	942 045,96	747 232,97	26.07
70601010 PREST. SERVICES 10 % ABBEVILLE	73 959,27	216 182,30	-65.79
70601020 PREST. SERVICES 10 % MEAUX	20 299,95	102 176,98	-80.13
70602000 PRESTATIONS DE SERVICES A 20%	509 401,91	330 911,54	53.94
70602010 PREST. SERVICES 20% ABBEVILLE	0,00	2 172,95	-100
70602020 PREST. SERVICES 20% MEAUX	7 605,92	21 963,34	-65.37
70605520 PREST. SERVICES 5.50% MEAUX	3 532,17	9 259,77	-61.85
70840000 MISE À DISPOSITION DE PERSONNEL	31 744,25	30 419,18	4.36
70850000 PORTS ET FRAIS FACTURÉS	0,00	5,67	-100
<i>Chiffre d'affaires net</i>	<i>1 600 843,89</i>	<i>1 562 551,96</i>	<i>2.45</i>
Production stockée	57 626,52	-9 653,41	696.96
71340000 VARIATION ENCOURS PRODUCT. SERVICES	57 626,52	-9 653,41	696.96
Subventions d'exploitation	700,29	11 930,00	-94.13
74000000 SUBVENTIONS D'EXPLOITATION	700,29	11 930,00	-94.13
Reprise amort. prov. et transferts de charges	27 769,39	20 631,46	34.6
79100000 TRANSFERT DE CHARGES D'EXPLOITATION	2 086,83	476,00	338.41
79124000 TRANSFERT DE CHARGES DE PERSONNEL	25 682,56	20 155,46	27.42
Autres produits d'exploitation	6 245,71	1 678,11	272.19
75800000 PRODUITS DIVERS GESTION COURANTE	6 245,71	1 678,11	272.19
<i>Produits d'exploitation</i>	<i>1 693 185,80</i>	<i>1 587 138,12</i>	<i>6.68</i>
Achats de marchandises	650,07	3 978,52	-83.66
60700000 ACHATS DE MARCHANDISES	650,07	3 978,52	-83.66
Variation de stocks de marchandises	10 000,00	0,00	NS
60370000 VARIAT. STOCKS MARCHANDISES	10 000,00	0,00	NS
Achats matières et approvisionnements	724 647,00	544 044,85	33.2
60100000 ACHATS MATIÈRES PREMIÈRES	720 352,68	532 435,99	35.29
60800000 FRAIS ACCESSOIRES D'ACHAT	4 294,32	11 608,86	-63.01
Variation de stocks mat. et approv.	-29 213,10	15 937,59	-283.3
60310000 VARIAT. STOCKS MAT. PREMIÈRES/FOURN	-29 213,10	15 937,59	-283.3
Autres achats et charges externes	452 360,42	442 052,02	2.33
60610200 EDF	13 662,08	11 709,98	16.67
60610202 EAU RIEUX 5.5%	162,71	0,00	NS
60610300 EDF EAU ABBEVILLE	1 399,90	2 011,53	-30.41
60610302 EAU ABBEVILLE 5.5%	51,91	0,00	NS
60610303 EDF ABB. 5.5%	133,49	0,00	NS
60610400 EDF EAU MEAUX	429,21	970,67	-55.78
60610403 EDF MEAUX 5.5%	119,33	0,00	NS
60610500 GAZ	2 768,01	0,00	NS
60614000 FOURNITURES CARBURANT	16 706,02	25 338,23	-34.07

SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Compte de résultat		30/09/2024	30/09/2023	%
60630000	ACHATS DE PETIT ÉQUIPEMENT	18 957,11	19 014,93	-0.3
60640000	ACHATS FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 291,60	2 532,71	-9.52
61100000	SOUS-TRAITANCE GÉNÉRALE	7 373,35	6 530,10	12.91
61110000	SOUS TRAITANCE AUTOLIQUEE	40 113,43	25 035,00	60.23
61120000	SOUS TRAITANCE JANUS INDUSTRIE	0,00	520,00	-100
61130000	TRAITEMENT DECHET	3 607,30	2 868,45	25.76
61320300	LOCATION IMMOBILIERES RIEUX	42 000,00	42 000,00	
61320600	LOYER BEAUVAIS H24	0,00	6 000,00	-100
61320700	LOCATION AGENCE 80	8 721,12	12 803,83	-31.89
61320800	LOYER SCI LES 3J	14 391,70	20 400,00	-29.45
61340010	LOCATION IMPRIMANTE ABBEVILLE	600,00	600,00	
61340020	LOCATION IMPRIMANTE MEAUX	600,00	600,00	
61350000	LOCATIONS MOBILIÈRES	2 461,30	6 211,10	-60.37
61350200	LOCATION TPE BP	350,37	467,16	-25
61350300	LOCATION BENNE DECHETS	1 746,00	2 530,00	-30.99
61352000	LOCATION DS7 FN-869-GM	4 860,48	5 917,92	-17.87
61353200	FREE2MOVE VU GE 342 RW	3 858,96	3 858,96	
61353300	FREE2MOVE VU GE 440 RW	3 215,80	3 858,96	-16.67
61354000	LOC.PHOTOCOPIEURS BNPLEASE	2 923,72	2 923,72	
61400000	CHARGES LOCATIVES & COPROPRIÉTÉ	5 720,66	7 473,73	-23.46
61500000	ENTRETIEN ET RÉPARATIONS	11 524,84	14 985,41	-23.09
61500100	ENTRETIEN ESPACES VERTS	350,00	900,00	-61.11
61520000	ENTRETIEN IMMOBILIER	2 378,40	1 548,18	53.63
61560000	MAINTENANCE	8 381,37	11 803,12	-28.99
61600000	ASSURANCES EMPRUNT ET CREDIT BAUX	2 085,21	1 759,86	18.49
61600200	ASSURANCE DECENNALE	9 383,47	8 557,14	9.66
61600300	ASSURANCE MULTIRISQUES	2 649,99	2 561,40	3.46
61600500	ASSURANCE MRP MEAUX	855,99	1 059,48	-19.21
61600600	ASSURANCE MRP AGENCE 80	800,24	1 009,56	-20.73
61810000	DOCUMENTATION GÉNÉRALE	721,16	144,91	397.66
61830000	DOCUMENTATION TECHNIQUE	287,50	516,67	-44.36
61850000	FRAIS DE COLLOQUES, DE SÉMINAIRES	20 765,28	0,00	NS
62110000	PERSONNEL INTÉRIMAIRE	0,00	2 861,25	-100
62200000	REMUNERAT. D'INTERM. ET HONORAIRES	11 850,00	8 500,00	39.41
62220000	COMMISSIONS ET COURTAGES SUR VENTES	4 220,04	8 265,76	-48.95
62260000	HONORAIRES KPMG	8 823,81	8 990,30	-1.85
62260100	HONORAIRES AVOCATS	10 691,14	4 747,33	125.2
62260400	HONORAIRES DIVERS	-6 207,42	17 334,00	-135.81
62260500	HONORAIRES FFB	2 108,00	1 836,00	14.81
62270000	FRAIS D'ACTES ET CONTENTIEUX	1 167,91	538,49	116.89
62280000	RÉMUN. & HONORAIRES DIVERS	19 118,00	5 720,50	234.2
62300000	PUBLICITÉ	13 736,80	4 725,17	190.72
62340000	CADEAUX À LA CLIENTÈLE	5 650,00	580,20	873.8
62360000	CATALOGUES ET IMPRIMÉS	4 353,00	0,00	NS
62380000	DIVERS (POURBOIRES, DONS COURANTS)	550,00	1 000,00	-45
62410000	TRANSPORTS SUR ACHATS	0,00	420,00	-100
62420000	TRANSPORTS SUR VENTES	178,72	0,00	NS
62430000	TRANSPORTS ENTRE ETS OU CHANTIERS	880,00	0,00	NS
62510000	VOYAGES ET DÉPLACEMENTS	1 784,23	3 842,29	-53.56
62520000	FRAIS PEAGES ET AUTOROUTES	2 234,75	3 681,59	-39.3
62570000	RÉCEPTIONS	5 271,77	1 688,56	212.21
62600000	FRAIS POSTAUX	1 041,35	1 098,65	-5.22
62700000	FRAIS BANCAIRES	7 267,17	7 516,70	-3.32
62710000	FRAIS BANCAIRES PAYPLUG	322,14	309,54	4.07
62810000	CONCOURS DIVERS (COTISATIONS...)	1 410,00	1 872,98	-24.72
62811000	CONVENTION JANUS INVESTISSEMENT	96 000,00	96 000,00	
62840000	FRAIS DE RECRUTEMENT DE PERSONNEL	500,00	3 500,00	-85.71
Impôts, taxes et versements assimilés		8 236,13	13 097,46	-37.12
63120000	TAXE D'APPRENTISSAGE	1 440,25	1 511,00	-4.68
63120010	TAXE APPRENTISSAGE ABBEVILLE	0,00	48,66	-100
63120020	TAXE D'APPRENTISSAGE MEAUX	60,17	343,11	-82.46
63330000	FORMATION CONTINUE RIEUX	2 769,77	2 885,37	-4.01
63330010	FORMATION CONTINUE ABBEVILLE	0,00	92,92	-100
63330020	FORMATION CONTINUE MEAUX	139,69	742,40	-81.18
63511000	CONTRIBUT° ÉCONOMIQUE TERRITORIALE	3 806,25	7 454,00	-48.94
63514000	TAXES SUR LES VÉHICULES SOCIÉTÉS	20,00	20,00	

SARL JANUS FRANCE

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Compte de résultat	30/09/2024	30/09/2023	%
Salaires et traitements	218 557,92	278 914,14	-21.64
64110000 SALAIRES RIEUX	190 784,88	198 350,14	-3.81
64110010 SALAIRES ABBEVILLE	0,00	6 358,31	-100
64110020 SALAIRES MEAUX	11 003,63	51 597,13	-78.67
64130000 PRIMES ET GRATIFICATIONS	1 341,70	850,50	57.75
64140000 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS RIEUX	12 480,02	14 852,09	-15.97
64140010 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS ABBEVILLE	0,00	544,50	-100
64140020 INDEMNITÉS ET AVANTAGES DIVERS MEAUX	2 947,69	6 361,47	-53.66
Charges sociales	114 588,32	136 935,39	-16.32
64510000 COTISATIONS À L'URSSAF RIEUX	49 014,46	47 319,52	3.58
64510010 COTISATIONS À L'URSSAF ABBEVILLE	0,00	1 547,13	-100
64510020 COTISATIONS À L'URSSAF MEAUX	2 870,88	13 933,50	-79.4
64520000 COTISATIONS AUX MUTUELLES RIEUX	4 384,10	4 835,05	-9.33
64520010 COTISATIONS AUX MUTUELLES ABBEVILLE	0,00	375,36	-100
64520020 COTISATIONS AUX MUTUELLES MEAUX	487,94	1 420,70	-65.65
64530000 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE	12 224,86	11 724,18	4.27
64530010 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE ABBEVILLE	0,00	386,02	-100
64530020 COTISATIONS AUX CAISSES DE RETRAITE MEAUX	528,25	2 974,90	-82.24
64580000 COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX	37 980,85	40 346,11	-5.86
64580010 COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX ABBEVILLE	0,00	1 283,03	-100
64580020 COTISATIONS AUTRES ORGANISM. SOCX MEAUX	477,95	8 091,21	-94.09
64720000 CIS RIEUX	477,77	491,59	-2.81
64720010 CIS ABBEVILLE	0,00	15,56	-100
64720020 CIS MEAUX	19,76	108,73	-81.83
64750000 MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE	1 081,94	972,97	11.2
64750010 MÉDECINE DU TRAVAIL ABBEVILLE	0,00	35,30	-100
64750020 MÉDECINE DU TRAVAIL ET PHARMACIE MEAUX	30,19	250,40	-87.94
64800000 AUTRES CHARGES DE PERSONNEL	4 678,47	824,13	467.69
64800001 AUTRES CHG PERSONNEL 10%	330,90	0,00	NS
Dot. amort. sur immobilisations	34 051,41	47 250,02	-27.93
68111000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. INCORPOREL.	7 407,77	18 106,44	-59.09
68112000 DOT. AMORT. S/IMMOBIL. CORPOREL.	26 643,64	29 143,58	-8.58
Dot. prov. sur actif circulant	0,00	13 210,00	-100
68174000 DOT. PROV. DÉPRÉC. CRÉANCES CLIENTS	0,00	13 210,00	-100
Autres charges d'exploitation	768,23	1 752,37	-56.16
65400000 PERTES S/CRÉANCES IRRÉCOUVRABLES	105,73	0,00	NS
65800000 CHARGES DIVERSES GESTION COURANTE	662,50	1 752,37	-62.19
<i>Charges d'exploitation</i>	<i>1 534 646,40</i>	<i>1 497 172,36</i>	<i>2.5</i>
<i>Résultat d'exploitation</i>	<i>158 539,40</i>	<i>89 965,76</i>	<i>76.22</i>
Autres intérêts et produits assimilés	10 740,70	8 647,09	24.21
76310000 REVENUS DES CRÉANCES COMMERCIALES	676,12	0,00	NS
76800000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS	10 064,58	8 647,09	16.39
<i>Produits financiers</i>	<i>10 740,70</i>	<i>8 647,09</i>	<i>24.21</i>
Intérêts et charges assimilées	9 964,23	7 243,90	37.55
66110000 INTÉRÊTS DES EMPRUNTS ET DETTES	5 461,24	2 101,59	159.86
66160000 INTÉRÊTS BANCAIRES	4 113,73	4 367,33	-5.81
66800000 AUTRES CHARGES FINANCIÈRES	389,26	774,98	-49.77
<i>Charges financières</i>	<i>9 964,23</i>	<i>7 243,90</i>	<i>37.55</i>

Période du 01/10/2023 au 30/09/2024 (Bilan)

Page : 17 / 29

Annexe



SARL JANUS-FRANCE

Annexe de base aux comptes de l'exercice clos-le 30/09/2024

Table des matières

1.	Faits caractéristiques de l'exercice.....	2
1.1.	Evénements principaux	2
1.2.	Principes, règles et méthodes comptables.....	2
2.	Informations relatives au bilan	3
2.1.	Actif.....	3
2.1.1.	Immobilisations incorporelles.....	3
2.1.2.	Immobilisations corporelles.....	3
2.1.2.1.	Principaux mouvements de l'exercice	3
2.1.3.	Immobilisations financières	4
2.1.4.	Stocks.....	4
2.1.4.1.	Stocks de produits achetés	4
2.1.5.	Produits à recevoir.....	4
2.1.6.	Créances	5
2.2.	Passif	6
2.2.1.	Capitaux propres	6
2.2.1.1.	Tableau de variation des capitaux propres.....	6
2.2.2.	Provisions pour risques et charges.....	7
2.2.3.	Dettes financières et autres dettes.....	8
2.2.4.	Charges à payer	9
3.	Informations relatives au compte de résultat	9
4.	Impôt sur les bénéfices	10
5.	Autres informations	10
5.1.	Provisions pour indemnités de départ en retraite	10
5.2.	Groupe fiscalement intégré.....	10

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Événements principaux

L'exercice est marqué par la fermeture de l'agence d'Abbeville le 30/04/2024 et de celle de Meaux le 31/05/2024.

Aucun autre événement ni élément significatif ne sont survenus au cours de l'exercice.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations incorporelles

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.

2.1.2. Immobilisations corporelles

2.1.2.1. Principaux mouvements de l'exercice

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition Apports Virements	Virements poste à poste	Cessions rebuts
Installations techniques, matériel et outillage industriels	-	6 490	-	2 655
Installations générales, agencements, aménagements divers	-	6 101	-	21 645
Matériel de transport	-	119 609	-	-
Matériel de bureau et informatique, mobilier	-	-	-	755
Emballages récupérables et divers	-	-	-	-
Immobilisations corporelles en cours	-	-	-	-
Avances et acomptes	-	-	-	-

2.1.3. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebut
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence. ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	32	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	360	-	6 233

2.1.4. Stocks

2.1.4.1. Stocks de produits achetés

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût unitaire moyen pondéré. Le coût d'achat est composé du prix d'achat augmenté des frais de transport.

2.1.5. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	17 126
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	-
Etat	-
Divers	9 475
TOTAL	26 601

2.1.6. Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	25 309	-	25 309
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	319 237	319 237	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	364	364	-
	État et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	21 435	21 435
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	207 601	207 601	-
	Débiteur divers	23 920	23 920	-
Charges constatées d'avance		10 102	10 102	-
TOTAL		607 968	582 659	25 309

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	130 000	-	-	130 000
Primes, réserves et écarts	108 986	91 929	-	200 914
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	91 929	21 523	91 929	21 523
Subventions d'investissement	6 663	48 000	7 760	46 903
Provisions réglementées	-	-	-	-
Autres	-	-	-	-
TOTAL	337 577	161 452	99 688	399 341

Le capital est composé de 13 000 parts sociales de 10 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

2.2.2. Provisions pour risques et charges

Nature des provisions	Début exercice 1	Dotations exercice 2	Reprises exercice 3	Fin exercice 4
Litiges	-	-	-	-
Garanties données clients	-	-	-	-
Pertes marchés à terme	-	-	-	-
Amendes et pénalités	-	-	-	-
Pertes de change	-	-	-	-
Pensions et obligations similaires	-	-	-	-
Impôts	-	-	-	-
Renouvellement immobilisation	-	-	-	-
Gros. Entretiens	-	-	-	-
Ch. Soc. Fisc. / congés à payer	-	-	-	-
Autres Provisions pour risques et charges	-	-	-	-
TOTAL	-	-	-	-

2.2.3. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	52 152	52 152	-	-
- A + d'1 à l'origine	338 682	128 330	210 352	-
Emprunts et dettes financières Divers	-	-	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	245 104	245 104	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	33 432	33 432	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	57 247	57 247	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	3 260	3 260	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	-	-	-	-
Autres dettes	58 349	58 349	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	788 225	577 873	210 352	-

2.2.4. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	-
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	972
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	17 943
RRR à accorder, avoirs à établir	26 349
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	137
Autres charges fiscales	2 865
Divers	-
TOTAL	48 267

3. Informations relatives au compte de résultat

	France	Export et communautaire	Total
Ventes marchandises	1 083	-	1 083
Productions vendues :			
- Biens	-	-	-
- Services	1 599 761	-	1 599 761
Chiffre d'affaires net	1 600 844	-	1 600 844

4. Impôt sur les bénéfices

		Résultat courant	Résultat exceptionnel
Résultat avant impôts		159 316	-138 123
Impôts :	Au taux de 15%	-	-
	Sur PVLT	-	-
Résultat après impôts		159 316	-138 123

5. Autres informations

5.1. Provisions pour indemnités de départ en retraite

Engagements retraite	Provisionné	Non provisionné	Total
Indemnités de départ en retraite	-	12 626	12 626

La provision pour indemnité de départ en retraite a été évaluée selon la méthode des unités de crédit projetées conformément au Règlement 2013-02 de l'ANC.

La provision est déterminée pour les salariés cadres et ETAM uniquement.

Les indemnités pour les ouvriers sont couvertes par la caisse de retraite du bâtiment PRO BTP et non sont pas déterminées

Le taux d'actualisation utilisé est de : 3.5 %

5.2. Groupe fiscalement intégré

La société JANUS INVESTISSEMENT est la société mère du groupe fiscalement intégré et le groupe est composé des sociétés suivantes :

- SARL JANUS France détenue à 96.54 %
- SARL JANUS Industrie détenue à 100 % (entrée le 01/10/2024)
- SCI JANUS Immobilier détenue à 100 %