

RCS : NARBONNE

Code greffe : 1104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00311

Numéro SIREN : 840 602 262

Nom ou dénomination : JFS

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2021 sous le numéro de dépôt 690

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

2021/090
du 11/03/2021

ACTIF	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (3 mois)				du 01/05/2018 au 31/12/2018 (08 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles						
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	1 166		1 166	2,87		
Autres immobilisations corporelles	11 167	1 384	9 782	24,08	9 782	30,50
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières						
TOTAL (I)	12 333	1 384	10 948	26,94	9 782	30,50
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	5 242		5 242	12,90	7 290	22,73
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel					19	0,06
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	964		964	2,37	2 534	7,90
. Autres						
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	23 477		23 477	57,78	12 449	38,81
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	29 682		29 682	73,05	22 292	69,50
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	42 015	1 384	40 631	100,00	32 074	100,00

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

PASSIF		Exercice clos le 31/12/2019 (3 mois)	Exercice précédent 31/12/2018 (08 mois)
Capitaux propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 1 000)		1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		2,46	3,12
Ecart de réévaluation			
Réserve légale			
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		2 895	3 676
Subventions d'investissement		7,13	11,46
Provisions réglementées			
TOTAL (I)		3 895	4 676
Produits des émissions de titres participatifs		9,59	14,58
Avances conditionnées			
TOTAL (II)			
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
TOTAL (III)			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts		17 314	18 366
. Découverts, concours bancaires		42,61	57,26
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers		5 369	1 252
. Associés		13,21	3,90
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		4 608	829
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel		3 187	
. Organismes sociaux		7,84	
. Etat, impôts sur les bénéfices		5 612	5 918
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires		13,81	18,45
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés		647	1 018
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1,59	3,17
Autres dettes			16
Instruments financiers à terme			0,05
Produits constatés d'avance			
TOTAL (IV)		36 736	27 398
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		90,41	85,42
TOTAL PASSIF (I à V)		40 631	32 074

F

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT				du 01/01/2019 au 31/12/2019 (3 mois)	du 01/05/2018 au 31/12/2018 (08 mois)	Variation sur 12 mois (12 / 12)	%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises								
Production vendue biens								
Production vendue services	31 066		31 066	100,00	63 813	100,00	28 545	29,82
Chiffres d'Affaires Nets	31 066		31 066	100,00	63 813	100,00	28 545	29,82
Production stockée								
Production immobilisée								
Subventions d'exploitation								
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges								
Autres produits			0	0,00	1	0,00	-1	-100,00
Total des produits d'exploitation (I)			31 066	100,00	63 814	100,00	28 543	29,82
Achats de marchandises (y compris droits de douane)								
Variation de stock (marchandises)								
Achats de matières premières et autres approvisionnements			4 049	13,03	8 963	14,05	2 752	20,47
Variation de stock (matières premières et autres approv.)								
Autres achats et charges externes			6 180	19,89	13 112	20,55	5 052	25,69
Impôts, taxes et versements assimilés			179	0,58	115	0,18	544	315,36
Salaires et traitements			12 606	40,58	24 502	38,40	13 671	37,20
Charges sociales			5 112	16,46	11 992	18,79	2 460	13,68
Dotations aux amortissements sur immobilisations					1 384	2,17	-2 076	-100,00
Dotations aux provisions sur immobilisations								
Dotations aux provisions sur actif circulant								
Dotations aux provisions pour risques et charges								
Autres charges			0	0,00	1	0,00	-1	-100,00
Total des charges d'exploitation (II)			28 126	90,54	60 069	94,13	22 401	24,86
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			2 940	9,46	3 744	5,87	6 144	109,40
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun								
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)								
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)								
Produits financiers de participations								
Produits des autres valeurs mobilières et créances								
Autres intérêts et produits assimilés								
Reprises sur provisions et transferts de charges								
Différences positives de change								
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement								
Total des produits financiers (V)								
Dotations financières aux amortissements et provisions								
Intérêts et charges assimilées					69	0,11	-103	-100,00
Différences négatives de change								
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements								
Total des charges financières (VI)					69	0,11	-103	-100,00
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)					-69	-0,10	104	-100,00
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			2 940	9,46	3 676	5,76	6 246	113,28

JF

COMPTES DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Présenté en Euros

COMPTES DE RÉSULTAT (suite)	du 01/01/2019 au 31/12/2019 (3 mois)		du 01/05/2018 au 31/12/2018 (08 mois)		Variation sur 12 mois (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45	0,14			180	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	45	0,14			180	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-45	-0,13			-180	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)						
Total des Produits (I+III+V+VII)	31 066	100,00	63 814	100,00	28 543	29,82
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	28 171	90,68	60 138	94,24	22 477	24,92
RÉSULTAT NET	2 895	9,32	3 676	5,76	6 066	110,01
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
À L'ORIGINAL

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019 dont le total est de 42 612,84 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 0,31 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

L'exercice précédent avait une durée de 08 mois recouvrant la période du 01/05/2018 au 31/12/2018.

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL

SOMMAIRE

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements

Informations et commentaires sur :

- Charges et produits constatés d'avance
- Ventilation du chiffre d'affaires net

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

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.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

1.1 - IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Type	Durée
Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

1.2 - STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

1.3 - CREANCES ET DETTES

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

2 - CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

3 - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES POUR DONNER UNE IMAGE FIDELE

Chiffre d'affaire objectif non atteint et baisse de la marge ne passant d'un taux de marge de sous traint à production.

Augmentation de la masse salariale et des charges fixes.

Abandon de C/C a hauteur de 4 172.84 euros avec clause de retour à meilleures fortunes, afin que les capitaux propres restent supérieur à 50% du capital social

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

4 - ETAT DES IMMOBILISATIONS

ACTIF IMMOBILISE	Valeur brute des immos au début d'exo	Augmentat*	Diminutions	Valeur brute des immos à fin d'exo	Réév. légale Valeur d'orig. à fin d'exo
Fonds commercial					
Autres					
Terrains					
Constructions					
Install. tech., matériel, outill. industriels		5 306		5 306	
Install. générales, agencements divers					
Matériel de transport	10 417			10 417	
Autres immobilisations corporelles	750	1 053		1 803	
Immobilisations financières		550		550	
TOTAL	11 167	6 909		18 076	

COPIE CERTIFIEE
CONFORME
A L'ORIGINAL

Période du 01/01/2019 au 31/12/2019

Aux comptes annuels présentée en Euro

5 - ETAT DES AMORTISSEMENTS

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant des amortiss. au début d'exo	Augmentat' Dotations de l'exercice	Diminutions Amort. aff. élém. sortis	Montant des amortiss. à fin d'exo
Immobilisations incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Install. techn., matériel et outillages industriels		293		293
Install. générales, agencem., aménagement. divers				
Matériel de transport	1 165	2 604		3 769
Autres immobilisations corporelles	220	543		763
TOTAL	1 384	3 441		4 825

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME
À L'ORIGINAL

JFS

S.A.S. au capital de 1 000,00 Euros
Siège social : 5 CH DES LAURIERS

11200 CONILHAC-CORBIERES
R.C.S : 840602262

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 30/06/2020 **AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31/12/2019**

DEUXIEME RESOLUTION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2019** faisant ressortir **un bénéfice de 0,31** Euros.
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **0,31** Euros, de la façon suivante :

- En compte courant de l'associé unique, pour un montant de 0,31 Euros

Rappel des dividendes distribués

L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividende au titre des trois derniers exercices (art. 243 Bis du code général des impôts).

Cette résolution mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme
Le Président du Conseil d'Administration

