RCS : TOULON
Code greffe : 8305

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00013
Numéro SIREN : 709 500 136
Nom ou dénomination : SEC JH ET ASSOCIES SOCIETE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARAT AUX COMPTES

Ce dépôt a été enregistré le 31/01/2023 sous le numéro de dépôt B2023/000406

J.H & Associés

SARL J.H & Associés.
157, route de Marseille
83200 TOULON

COMPTES ANNUELS
Du 01/10/2015 au 30/09/2016

Certifié Conforme
à l'original
Toulon, le 27/04/2023

– *Société de commissariat aux comptes et d'expertises comptables -*
Membre de la Cie Régionale des Commissaires aux Comptes – Cour d'appel d'Aix en Provence
Inscrite au tableau de l'Ordre des experts comptables – Région de Marseille
SARL au Capital de 37 500 € - Siret : 709 500 136 00052 – 157, route de Marseille 83200 TOULON
Tel : 04.86.11.08.90 - fx : 04.94.06.72.94 – email d.lompre@orange.fr

JH ASSOCIES

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2015 (12 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	14 281	14 281				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	18 294		18 294	1,85	18 294	2,00
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	38 189	3 325	34 864	3,54		
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	49 848	23 055	26 794	2,72	16 709	1,82
Immobilisations en cours					8 000	0,87
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 099		1 099	0,11	1 099	0,12
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	10 500		10 500	1,06	10 608	1,16
TOTAL (I)	***132 211***	***40 661***	***91 550***	9,28	***54 710***	5,97
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	75 110	1 800	73 310	7,43	49 849	5,44
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	148		148	0,02	528	0,06
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	16 301		16 301	1,65	22 744	2,48
. Autres	287 850		287 850	29,19	287 490	31,37
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	26 174		26 174	2,65	26 174	2,86
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	490 887		490 887	49,77	474 962	51,83
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***896 469***	***1 800***	***894 669***	90,72	***861 747***	94,03
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	***1 028 680***	***42 461***	***986 219***	100,00	***916 457***	100,00

JH ASSOCIES

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**37 500**	3,80	**37 500**	4,09
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 811	0,39	3 811	0,42
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	539 544	54,71	459 589	50,15
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***130 651***	13,25	***79 956***	8,72
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***711 507***	72,14	***580 856***	63,38
Produits des émissions de titres participatifs				
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				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	75 521	7,66	108 341	11,82
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	113 257	11,48	143 675	15,68
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	7 262	0,74	12 294	1,34
. Organismes sociaux	25 883	2,62	39 498	4,31
. Etat, impôts sur les bénéfices	15 518	1,57	4 312	0,47
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 586	3,51	13 461	1,47
. Etat, obligations cautionnées			2 000	0,22
. Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	2 684	0,27	12 020	1,31
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***274 712***	27,86	***335 602***	36,62
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***986 219***	100,00	***916 457***	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2016 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2015 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 986 219,20 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 130 651,17 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 05/01/2017 par le dirigeant.

1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrécouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

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.

2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

2.1 - COMPTABILISATION, PRESENTATION DU CICE

Le CICE est comptabilisé au rythme de l'engagement, il est à prendre en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes, que la clôture coïncide ou non avec l'année civile, pour les comptes annuels comme pour les comptes intérimaires ou consolidés, en normes françaises comme en IFRS.

En outre, compte tenu des conditions de fiabilité et de probabilité d'obtention du CICE, sa prise en compte pour des éléments de rémunération différés à long terme devrait être rare.

L'impact du CICE sur les états financiers a été de 8 915.76 .

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

3.1 - Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

3.1.1 - Immobilisations brutes = 132 211

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*32 575*			*32 575*
Immobilisations corporelles	*38 404*	*49 633*		*88 037*
Immobilisations financières	*11 707*		*108*	*11 599*
TOTAL	*82 686*	*49 633*	*108*	*132 211*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 40 661

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*14 281*			*14 281*
Immobilisations corporelles	*13 695*	*12 685*		*26 380*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*27 976*	*12 685*		*40 661*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions brevets licence	*14 281*	*14 281*	*0*	*de 1 à 4 ans*
Autres immobilisat.incorpo.	*18 294*	*0*	*18 294*	*Non amortiss.*
Constructions sur sol autrui	*38 189*	*3 325*	*34 864*	*10 ans*
Installations generales agence	*18 939*	*3 191*	*15 748*	*de 4 à 10 ans*
Materiel de transport	*8 982*	*7 285*	*1 697*	*de 3 à 4 ans*
Mat.de bureau et informatiq	*15 587*	*8 924*	*6 663*	*Non amortiss.*
Mobilier	*6 340*	*3 654*	*2 686*	*de 3 à 7 ans*
TOTAL	*120 612*	*40 661*	*79 951*	

3.2 - Etat des créances = 389 909

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*10 500*		*10 500*
Actif circulant & charges d'avance	*379 409*	*379 409*	
TOTAL	*389 909*	*379 409*	*10 500*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 1 800

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	*1 800*				*1 800*
Comptes financiers					
Total	*1 800*				*1 800*

3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 6 882

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	
Autres créances	*6 882*
Disponibilités	
TOTAL	*6 882*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 37 500

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	*625*	*60,00*	*37 500*
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	*625*	*60,00*	*37 500*

4.2 - Etat des dettes = 274 712

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	*75 521*	*75 521*		
Fournisseurs	*113 257*	*113 257*		
Dettes fiscales & sociales	*83 250*	*83 250*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*2 684*	*2 684*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*274 712*	*274 712*		

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 19 532

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*8 047*
Dettes fiscales & sociales	*11 485*
Autres dettes	
TOTAL	*19 532*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 755 059

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*755 059*	*100,00 %*
TOTAL	*755 059*	*100,00 %*

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 46 610

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	*177 801*		*177 801*
Résultat financier	*-94*		*-94*
Résultat exceptionnel	*-446*		*-446*
Participation des salariés			
TOTAL	*177 261*	*46 610*	*130 651*

5.3 - Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers. On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

JH ASSOCIES

Société à responsabilité limitée
au capital de 37 500,00 Euros
Siège social : 157 route de Marseille

83200 TOULON
R.C.S : 709 500 136

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 09/01/2017
AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/09/2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2016** faisant ressortir **un bénéfice** de **130 651,17** Euros.
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **130 651,17** Euros, de la façon suivante :

- Aux autres réserves, pour un montant de 130 651,17 Euros

Pour copie certifiée conforme
La gérance