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 B2023/000409

J.H & Associés

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

COMPTES ANNUELS
Du 01/10/2018 au 30/09/2019

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

JH ASSOCIES

BILAN ACTIF

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019 — Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)				Exercice précédent 30/09/2018 (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	16 675	16 675				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	18 294		18 294	1,13	18 294	1,38
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	145 784	57 215	88 570	5,48	84 882	6,40
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 599		1 599	0,10	1 599	0,12
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 500		16 500	1,02	16 500	1,24
TOTAL (I)	***198 853***	***73 890***	***124 963***	7,73	***121 275***	9,14
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	63 024	1 800	61 224	3,79	64 551	4,86
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	1 128		1 128	0,07	424	0,03
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					31 877	2,40
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires					312	0,02
. Autres	829 027		829 027	51,26	836 407	63,03
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	24 956		24 956	1,54	24 956	1,88
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	576 090		576 090	35,62	247 290	18,63
Charges constatées d'avance						
TOTAL (II)	***1 494 226***	***1 800***	***1 492 426***	92,27	***1 205 818***	90,86
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)	***1 693 079***	***75 690***	***1 617 389***	100,00	***1 327 092***	100,00

JH ASSOCIES

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2018 au 30/09/2019

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2019 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2018 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	**37 500**	2,32	**37 500**	2,83
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	3 811	0,24	3 811	0,29
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	989 667	61,19	842 512	63,49
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	***273 607***	16,92	***147 155***	11,09
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	***1 304 585***	80,66	***1 030 978***	[illegible]
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges			26 000	1,96
TOTAL (III)			***26 000***	1,96
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	98 223	6,07	127 904	9,64
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	72 565	4,49	50 615	3,81
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	15 674	0,97	20 233	1,52
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	15 009	0,93	7 075	[illegible]
. Organismes sociaux	40 698	2,52	30 073	[illegible]
. Etat, impôts sur les bénéfices	34 332	2,12		
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	23 489	1,45	13 013	[illegible]
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	9 733	0,60	4 817	[illegible]
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	3 081	0,19	16 384	1,23
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	***312 803***	19,34	***270 114***	20,35
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	***1 617 389***	100,00	***1 327 092***	100,00

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/09/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 1 617 388,61 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 273 607,03 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 17/02/2020 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 2 491

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 = 198 853 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*34 969*			*34 969*
Immobilisations corporelles	*145 835*	*48 663*	*48 713*	*145 784*
Immobilisations financières	*18 099*			*18 099*
TOTAL	*198 903*	*48 663*	*48 713*	*198 853*

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 73 890 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	*16 675*			*16 675*
Immobilisations corporelles	*60 953*	*30 014*	*33 753*	*57 215*
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	*77 628*	*30 014*	*33 753*	*73 890*

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions brevets licence	*16 675*	*16 675*	*0*	*de 1 à 4 ans*
Autres immobilisat.incorpo.	*18 294*	*0*	*18 294*	*Non amortiss.*
Installations generales agence	*51 273*	*17 142*	*34 131*	*de 4 à 10 ans*
Materiel de transport	*59 647*	*17 350*	*42 297*	*de 3 à 4 ans*
Mat.de bureau et informatiq	*26 822*	*16 480*	*10 342*	*Non amortiss.*
Mobilier	*8 043*	*6 243*	*1 800*	*de 3 à 7 ans*
TOTAL	*180 754*	*73 890*	*106 864*	

3.2 - Etat des créances = 909 680 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	*16 500*		*16 500*
Actif circulant & charges d'avance	*893 180*	*893 180*	
TOTAL	*909 680*	*893 180*	*16 500*

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)

3.3 - Provisions pour dépréciation = 1 800 E

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*

4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

4.1 - Capital social = 37 500 E

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 - Provisions = E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	*26 000*		*26 000*		
TOTAL	*26 000*		*26 000*		

4.3 - Etat des dettes = 312 803 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	*98 223*	*29 681*	*68 542*	
Dettes financières diverses	*72 565*	*72 565*		
Fournisseurs	*15 674*	*15 674*		
Dettes fiscales & sociales	*123 260*	*123 260*		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	*3 081*	*3 081*		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	*312 803*	*244 261*	*68 542*	

4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 32 206 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	*8 000*
Dettes fiscales & sociales	*24 206*
Autres dettes	
TOTAL	*32 206*

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 057 753 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	*1 057 753*	*100,00 %*
TOTAL	*1 057 753*	*100,00 %*

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 94 107 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	*357 222*		*357 222*
Résultat financier	*-1 150*		*-1 150*
Résultat exceptionnel	*11 642*		*11 642*
Participation des salariés			
TOTAL	*367 714*	*94 107*	*273 607*

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.

8 - DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

8.1 - Charges à payer = 32 206 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	*8 000*
Fournisseurs fact non par(40810000)	*8 000*
Dettes fiscales et sociales :	*24 206*
Personnel conges a payer(42820000)	*15 009*
Charges conges à payer(43820000)	*5 474*
Autr.charg.fiscales a payer(44860000)	*2 850*
Agefos paca(44863000)	*873*
TOTAL	*32 206*

JH ASSOCIES

S.A.R.L. au capital de 37 500,00 Euros
Siège social : 157 route de Marseille

83200 TOULON
R.C.S : 709 500 136

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 20/02/2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2019** faisant ressortir **un bénéfice** de **273 607.03** Euros.
L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **273 607.03** Euros, de la façon suivante :

- Autres réserves pour un montant de 273 607.03 Euros

Pour copie certifiée conforme
La gérance