

RCS : ST PIERRE DE LA REUNION

Code greffe : 9742

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST PIERRE DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00506

Numéro SIREN : 508 147 782

Nom ou dénomination : JHP

Ce dépôt a été enregistré le 12/02/2024 sous le numéro de dépôt 517

JHP
Société par actions simplifiée
au capital de 36 990 euros
Siège social : 165 RUE MARIUS ET ARY LEBLOND, 97410 SAINT-PIERRE
508 147 782 RCS ST PIERRE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 mars 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2021

DEUXIÈME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'élevant à 546 893 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	546 893 euros
------------------------	---------------

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur	888 990 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	1 435 883 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1 435 883 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice clos le 31/03/2018 :
500 000 euros, soit 135,13 euros par titre.
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 500 000 euros

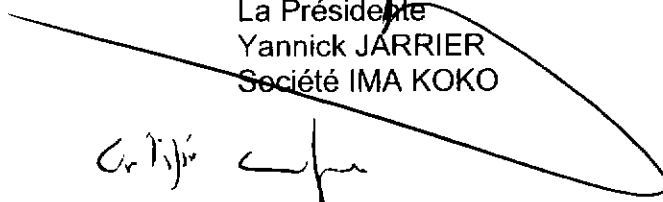
Exercice clos le 31/03/2019 : Néant

Exercice clos le 30/09/2020 : Néant

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 mars 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
La Présidente
Yannick JARRIER
Société IMA KOKO



BILAN ACTIF

Capital souscrit non appelé (I)						
Immobilisations incorporelles						
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	158 841	95 683	63 158		63 158	
Fonds commercial (1)	4 479 633		4 479 633		4 479 633	
Autres immobilisations incorporelles	281 478		281 478		281 478	
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						
Terrains	4 800		4 800		4 800	
Constructions	27 200	56	27 144		27 144	
Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles	1 758 643	1 284 529	474 114	3 715	470 399	NS
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence						
Autres participations	176 233		176 233	3 200 000	3 023 767	94.49
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	101 860		101 860	1 873 000	1 771 140	94.56
Prêts						
Autres immobilisations financières	40 237		40 237		40 237	
Stocks et en cours						
Matières premières, approvisionnements						
En-cours de production de biens						
En-cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances et acomptes versés sur commandes						
Créances (3)						
Clients et comptes rattachés	1 581 891	105 221	1 476 671		1 476 671	
Autres créances	390 514		390 514	389 535	980	0.25
Capital souscrit - appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	1 401 169		1 401 169		1 401 169	
Charges constatées d'avance (3)	1 322		1 322		1 322	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
Primes de remboursement des obligations (V)						
Ecarts de conversion actif (VI)						

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

40 237

JHP CONSEILS

BILAN PASSIF

Capital (Dont versé : 36 990)	36 990	36 990		
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 175 340	3 175 340		
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	3 700	3 700		
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	888 990	1 304 567	415 578	31.86
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
Dettes financières				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts auprès d'établissements de crédit	728 494		728 494	
Concours bancaires courants	96	3 698	3 602	97.40
Emprunts et dettes financières diverses		3 726	3 726	100.00
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	192 799	6 995	185 803	NS
Dettes fiscales et sociales	868 542	183 266	685 276	373.93
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	222 939	150 000	72 939	48.63
Autres dettes	712 675	1 013 546	300 870	29.68
Produits constatés d'avance (1)	1 540 876		1 540 876	
Ecart de conversion passif (V)				

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

3 718 892 1 361 230

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Les comptes annuels intègrent la comptabilisation de la TUP réalisée entre la société JHP et certaines de ses filiales détenues à 100 % qui sont JHP CONSEILS, JHP JURIS RH, STIS, JH SUD, JHP NORD, JHP GRAND SUD et JHP EXAU.

La TUP a été réalisée avec effet au 01/10/2020. L'impact fiscal sur l'impôt sur les sociétés a été pris en compte lors du calcul de l'IS de la société.

Conséquences de l'événement Covid-19 : IMPACT NON SIGNIFICATIF

L'événement Covid-19 n'a pas eu d'impact significatif sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de l'entreprise. Etant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Néant.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

Néant.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL			73 151
Terrains			4 800
Constructions sur sol propre			27 200
Installations générales agencements aménagements divers			4 652
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	7 033		32 318
TOTAL	7 033		68 970
Autres participations	3 200 000		
Autres titres immobilisés	1 873 000		11 500
TOTAL	5 073 000		11 500
TOTAL GENERAL	5 080 033		153 621

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			73 151	73 151
Terrains			4 800	4 800
Constructions sur sol propre			27 200	27 200
Installations générales agencements aménagements divers			4 652	4 652
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			39 351	39 351
TOTAL			76 003	76 003
Autres participations			3 200 000	3 200 000
Autres titres immobilisés			1 884 500	1 884 500
TOTAL			5 084 500	5 084 500
TOTAL GENERAL			5 233 654	5 233 654

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL		10 489		10 489
Constructions sur sol propre		56		56
Installations générales agencements aménagements divers		162		162
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	3 317	6 304		9 621
TOTAL	3 317	6 522		9 839
TOTAL GENERAL	3 317	17 011		20 328

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 489				
Constructions sur sol propre	56				
Instal.générales agenc.aménag.divers	162				
Matériel de bureau informatique mobilier	6 304				
TOTAL	6 522				
TOTAL GENERAL	17 011				

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients		105 221			105 221
TOTAL		105 221			105 221
TOTAL GENERAL		105 221			105 221

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	40 237	40 237	
Clients douteux ou litigieux	39 231	39 231	
Autres créances clients	1 452 021	1 452 021	
Personnel et comptes rattachés	4 118	4 118	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 364	10 364	
Impôts sur les bénéfices	27 048	27 048	
Taxe sur la valeur ajoutée	245 190	245 190	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	355	355	
Divers état et autres collectivités publiques	10 782	10 782	
Débiteurs divers	170 260	170 260	
Charges constatées d'avance	1 322	1 322	
TOTAL	2 000 928	2 000 928	

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes et crédit à 1 an maximum à l'origine	147	147		
Emprunts et dettes et crédit à plus de 1 an à l'origine	715 759	180 916	517 701	17 143
Fournisseurs et comptes rattachés	410 129	410 129		
Personnel et comptes rattachés	237 737	237 737		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	176 544	176 544		
Taxe sur la valeur ajoutée	252 081	252 081		
Autres impôts taxes et assimilés	2 180	2 180		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	222 939	222 939		
Groupe et associés	200 000	200 000		
Autres dettes	482 309	482 309		
Produits constatés d'avance	1 540 876	1 540 876		
TOTAL	4 240 699	3 705 856	517 701	17 143
Emprunts souscrits en cours d'exercice	570 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	65 533			

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres créances	13 009
Total	13 009

ANNEXE

Exercice du 01/10/2020 au 30/09/2021

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51
Dettes fiscales et sociales	303 548
Total	303 599

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	1 322
Total	1 322
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	1 540 876
Total	1 540 876

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2017	30/09/2018	30/09/2019	30/09/2020	30/09/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	37 000	37 000	37 000	36 990	36 990
Nbre des actions ordinaires existantes		3 700	3 700		
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	366 850	380 450	365 136	385 398	1 179 700
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 594 456	834 883	2 082 448	413 422-	609 118
Impôts sur les bénéfices	37 370	2 939	67 955		45 214
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 557 061	831 324	2 013 696	415 578-	546 893
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions		224.85	544.46		
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions		224.68	544.24		
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	5	5	4	5	
Montant de la masse salariale de l'exercice	175 833	176 656	170 919	275 251	188 567
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	51 865	46 882	53 696	101 859	50 715