

RCS : TOULON
Code greffe : 8305

Documents comptables

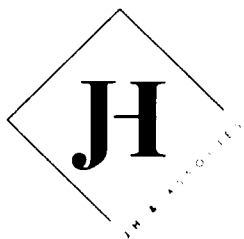
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**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 11/08/2022 sous le numéro de dépôt B2022/010183



JH & ASSOCIÉS

10183

SAS JH & Associés

157. route de Marseille

83200 TOULON

COMPTES ANNUELS

DU 01/10/2020 au 30/09/2021

certifié conforme
le 21/07/2022
Lj

ACTIF		Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)			Exercice précédent 30/09/2020 (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	16 525	16 525				
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	18 294		18 294	3,26	18 294	1,01
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	44 376	31 290	13 086	2,35	64 081	3,54
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	1 599		1 599	0,29	1 599	0,09
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	16 500		16 500	2,96	16 500	0,91
TOTAL (I)	97 294	47 815	49 479	8,88	100 474	5,55
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	92 568	12 200	80 368	14,42	82 888	4,58
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	2 567		2 567	0,46	199	0,01
. Personnel					220	0,01
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices					7 758	0,43
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 770		2 770	0,50	5 623	0,31
. Autres	16 058		16 058	2,88	829 321	45,81
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	24 956		24 956	4,48	24 956	1,38
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	380 321		380 321	68,24	759 044	41,92
Charges constatées d'avance	826		826	0,15		
TOTAL (II)	520 067	12 200	507 867	91,12	1 710 009	94,45
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)	617 360	60 015	557 345	100,00	1 810 483	100,00

PASSIF	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)	Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)
Capitaux propres		
Capital social ou individuel (dont versé :)	37 500	37 500
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	6,73	2,07
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	3 811	3 811
Réserves statutaires ou contractuelles	0,68	0,21
Réserves réglementées		
Autres réserves	182 402	1 263 274
Report à nouveau	32,73	69,78
Résultat de l'exercice	103 924	219 128
	18,65	12,10
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL(I)	327 637	1 523 713
	58,79	84,16
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	38 099	68 289
. Découverts, concours bancaires	6,84	3,77
Emprunts et dettes financières diverses		
. Divers		
. Associés	74 124	10 447
	13,30	0,58
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 141	47 947
Dettes fiscales et sociales	6,31	2,65
. Personnel	13 453	43 706
. Organismes sociaux	29 293	65 680
. Etat, impôts sur les bénéfices	5,26	3,63
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	4 984	
. Etat, obligations cautionnées	0,89	
. Autres impôts, taxes et assimilés	28 739	35 683
	5,16	1,97
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 860	12 003
Autres dettes	0,51	0,66
Instruments financiers à terme	3 015	3 015
Produits constatés d'avance	0,54	0,17
TOTAL(IV)	229 708	286 770
	41,21	15,84
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)		
TOTAL PASSIF (I à V)	557 345	1 810 483
	100,00	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	1 059 480		1 059 480	100,00	1 011 695	100,00	47 785		4,72	
Chiffres d'Affaires Nets	1 059 480		1 059 480	100,00	1 011 695	100,00	47 785		4,72	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			13 985	1,32	2 996	0,30	10 989		366,79	
Autres produits			351	0,03	-10	0,00	361		N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			1 073 816	101,35	1 014 680	100,30	59 136		5,83	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)										
Variation de stock (marchandises)										
Achats de matières premières et autres approvisionnements										
Variation de stock (matières premières et autres approv.)										
Autres achats et charges externes			334 912	31,61	221 691	21,91	113 221		51,07	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 789	0,55	11 662	1,15	-5 873		-50,35	
Salaires et traitements			228 826	21,60	316 297	31,26	-87 471		-27,64	
Charges sociales			93 734	8,85	134 312	13,28	-40 578		-30,20	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			22 775	2,15	24 488	2,42	-1 713		-6,99	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant			15 250	1,44			15 250		N/S	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			12 056	1,14	6 771	0,67	5 285		78,05	
Total des charges d'exploitation (II)			713 342	67,33	715 221	70,70	-1 879		-0,25	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			360 474	34,02	299 459	29,60	61 015		20,38	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun										
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)										
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)			141 001	13,31			141 001		N/S	
Produits financiers de participations										
Produits des autres valeurs mobilières et créances										
Autres intérêts et produits assimilés			229	0,02			229		N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges										
Différences positives de change										
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement										
Total des produits financiers (V)			229	0,02			229		N/S	
Dotations financières aux amortissements et provisions										
Intérêts et charges assimilées			814	0,08	898	0,09	-84		-9,34	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			814	0,08	898	0,09	-84		-9,34	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-585	-0,05	-898	-0,08	313		34,86	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			218 888	20,66	298 562	29,51	-79 674		-26,68	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2021 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2020 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	16 017	1,51			16 017	N/S
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	16 017	1,51			16 017	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	43 342	4,09			43 342	N/S
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	43 342	4,09			43 342	N/S
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-27 325	-2,57			-27 325	N/S
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	87 639	8,27	79 434	7,85	8 205	10,33
Total des Produits (I+III+V+VII)	1 090 062	102,89	1 014 680	100,30	75 382	7,43
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	986 138	93,08	795 553	78,64	190 585	23,96
RÉSULTAT NET	103 924	9,81	219 128	21,66	-115 204	-52,56
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

JH ASSOCIES

157 route de Marseille

83200 TOULON

ANNEXES

Aux comptes annuels présentées en Euro

Période du 01/10/2020 au 30/09/2021

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/09/2021 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/09/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 557 345,38 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 103 923,99 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/01/2022 par les dirigeants.

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'irrecouvrabilité 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 - IMPACT DE LA PANDEMIE DUE AU CORONAVIRUS (COVID-19)**

Conformément aux principes comptables applicables en France, la pandémie de COVID-19 est un événement postérieur au 31 décembre 2019 qui ne donne pas lieu à une modification du bilan et du compte de résultat clos au 31 décembre 2019. Ainsi tous les postes du bilan et du compte de résultat sont comptabilisés et évalués sans tenir de conséquences de cet événement.

2.1.1 - Sans impact sur l'activité de l'entreprise

L'émergence et l'expansion du coronavirus début 2020 ont affecté les activités économiques et commerciales au plan mondial. Cependant, cette situation n'a pas eu d'impacts majeurs sur notre activité depuis le 1er janvier 2020.

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 = 97 294 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	34 969		150	34 819
Immobilisations corporelles	145 784	15 122	116 530	44 376
Immobilisations financières	18 099			18 099
TOTAL	198 853	15 122	116 680	97 294

3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 47 815 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	16 675		150	16 525
Immobilisations corporelles	81 703	22 775	73 188	31 290
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	98 378	22 775	73 338	47 815

3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concessions brevets licence	16 525	16 525	0	de 1 à 4 ans
Autres immobilisat.incorpo.	18 294	0	18 294	Non amortiss.
Matériel de transport	8 982	8 982	0	de 4 à 10 ans
Mat.de bureau et informatiq	31 714	18 628	13 086	de 3 à 4 ans
Mobilier	3 680	3 680	0	Non amortiss.
TOTAL	79 195	47 815	31 380	

3.2 - Etat des créances = 131 290 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	114 790	114 790	
TOTAL	131 290	114 790	16 500

3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)**3.3 - Provisions pour dépréciation = 12 200 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	15 250		4 850	12 200
Comptes financiers					
Total	1 800	15 250		4 850	12 200

3.4 - Charges constatées d'avance = 826 E

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

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 - Etat des dettes = 229 708 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	38 099	30 447	7 652	
Dettes financières diverses	74 124	74 124		
Fournisseurs	35 141	35 141		
Dettes fiscales & sociales	79 329	74 777		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 015	3 015		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	229 708	217 504	7 652	

4.3 - Charges à payer par postes du bilan = 40 313 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	23 459
Dettes fiscales & sociales	16 854
Autres dettes	
TOTAL	40 313

5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT**5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 059 480 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	1 059 480	100,00 %
TOTAL	1 059 480	100,00 %

5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 87 639 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	219 473		219 473
Résultat financier	-585		-585
Résultat exceptionnel	-27 325		-27 325
Participation des salariés			
TOTAL	191 563	87 639	103 924

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 constatées d'avance = 826 E

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees d avance(48600000)	826
TOTAL	826

8.2 - Charges à payer = 40 313 E

Charges à payer	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés :	23 459
Fournisseurs fact non par(40810000)	23 459
Dettes fiscales et sociales :	16 854
Personnel congés à payer(42820000)	9 801
Personnel chargé à payer(42860000)	3 652
Charges congés à payer(43820000)	3 277
Agefos paca(44863000)	124
TOTAL	40 313

JH ASSOCIES

S.A.S. 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 25/02/2022**

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **30/09/2021** faisant ressortir **un bénéfice** de **103 923.99** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de **103 923.99** Euros, de la façon suivante :

- Autres réserves pour un montant de 103 923.99 Euros

Pour copie certifiée conforme
Le Président

