



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
COMMISSARIAT AUX COMPTES

Ce dépôt a été enregistré le 05/07/2017 sous le numéro de dépôt 3440

J.H & Associés.

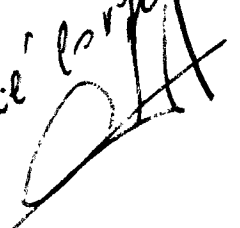
3440.

SARL J.H & Associés.

157, route de Marseille
83200 TOULON

COMPTES ANNUELS

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

certifié conforme


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)						
Ecart de conversion actif	(V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)		1 028 680	42 461	986 219	100,00	916 457	100,00

BILAN PASSIF

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

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

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT			Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%		
Ventes de marchandises										
Production vendue biens										
Production vendue services	755 059		755 059	100,00	688 846	100,00	66 213		9,61	
Chiffres d'Affaires Nets	755 059		755 059	100,00	688 846	100,00	66 213		9,61	
Production stockée										
Production immobilisée										
Subventions d'exploitation										
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			48 039	6,36	64 467	9,36	-16 428		-25,47	
Autres produits			9 774	1,29	0	0,00	9 774		N/S	
Total des produits d'exploitation (I)			812 873	107,66	753 313	109,36	59 560		7,91	
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			236 404	31,31	262 006	38,04	-25 602		-9,76	
Impôts, taxes et versements assimilés			5 526	0,73	3 210	0,47	2 316		72,15	
Salaires et traitements			243 109	32,20	233 648	33,92	9 461		4,05	
Charges sociales			131 562	17,42	122 080	17,72	9 482		7,77	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			12 685	1,68	11 358	1,65	1 327		11,68	
Dotations aux provisions sur immobilisations										
Dotations aux provisions sur actif circulant					1 800	0,26	-1 800		-100,00	
Dotations aux provisions pour risques et charges										
Autres charges			5 786	0,77	23 153	3,36	-17 367		-75,00	
Total des charges d'exploitation (II)			635 072	84,11	657 256	95,41	-22 184		-3,37	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			177 801	23,55	96 057	13,94	81 744		85,10	
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			94	0,01			94		N/S	
Différences négatives de change										
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements										
Total des charges financières (VI)			94	0,01			94		N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-94	-0,00			-94		N/S	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			177 707	23,54	96 057	13,94	81 650		85,00	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 30/09/2016 (12 mois)		Exercice précédent 30/09/2015 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 000	0,26	788	0,11	1 212	153,81
Produits exceptionnels sur opérations en capital			10 000	1,45	-10 000	-100,00
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)	2 000	0,26	10 788	1,57	-8 788	-81,45
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	2 446	0,32	381	0,06	2 065	541,99
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			1 744	0,25	-1 744	-100,00
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	2 446	0,32	2 125	0,31	321	15,11
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-446	-0,05	8 663	1,26	-9 109	-105,14
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	46 610	6,17	24 765	3,60	21 845	88,21
Total des Produits (I+III+V+VII)	814 873	107,92	764 101	110,92	50 772	6,64
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	684 221	90,62	684 146	99,32	75	0,01
RÉSULTAT NET	130 651	17,30	79 956	11,61	50 695	63,40
	<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 Euros

Période du 01/10/2015 au 30/09/2016

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'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 - 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 intermédiaires 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

