

RCS : MELUN Code greffe : 7702

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 00838 Numéro SIREN : 440 174 894 Nom ou dénomination : SARL JECAMI

Ce dépôt a été enregistré le 19/11/2019 sous le numéro de dépôt 11792

Greffe du tribunal de commerce de MELUN



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/11792

Déposant :

Nom/dénomination : SARL JECAMI

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 440 174 894

N° gestion : 2001 B 00838



ATTESTATION DE CONFORMITÉ DES
DOCUMENTS COMPTABLES

La société ou la personne morale désignée ci-après :

Dénomination : SARL JECAMI

Siège social : 42 rue Saint Aspais à MELUN (77000)

Numéro SIREN : 440 174 894

Représentée :

Par son représentant légal (qualité et identité), Monsieur Cyril DUBREUIL, gérant,

Certifie que les documents comptables transmis sous forme électronique sont conformes aux comptes approuvés par l'associée unique.

Déclare donner mandat à

ORCOM ET ASSOCIES S.M
46, rue Auguste Barbier
77300 FONTAINEBLEAU
N° SIREN 784 896 441

Pour effectuer le dépôt des documents mentionnés aux articles L.232-21 et L.232-23 du code de commerce auprès du Greffe du Tribunal de commerce de mon ressort.

Le 31 juillet 2019

Signature :



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2019	Net 31/01/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	12 800,00	12 800,00		
Fonds commercial (1)	317 077,57		317 077,57	317 077,57
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	250 189,96	228 445,87	21 744,09	28 809,77
Immobilisations corporelles en cours	12 973,33		12 973,33	
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 344,25		10 344,25	10 344,25
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	603 385,11	241 245,87	362 139,24	356 231,59
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	144 648,24		144 648,24	128 445,60
Avances et acomptes versés sur commandes	2 854,24		2 854,24	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	3 919,00		3 919,00	3 946,00
Autres créances	14 861,82		14 861,82	18 804,07
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	34 857,30		34 857,30	37 987,96
Charges constatées d'avance (3)	5 723,30		5 723,30	5 600,00
TOTAL ACTIF CIRCULANT	206 863,90		206 863,90	194 783,63
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	810 249,01	241 245,87	569 003,14	551 015,22
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/01/2019	31/01/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	20 000,00	20 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	2 000,00	2 000,00
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	162 702,82	125 716,64
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	35 281,20	36 986,18
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	219 984,02	184 702,82
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	16 558,33	
Emprunts et dettes diverses (3)	121 622,51	57 152,59
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 296,81	282 549,12
Dettes fiscales et sociales	31 541,47	26 610,69
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	349 019,12	366 312,40
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	569 003,14	551 015,22
(1) Dont à plus d'un an (a)	13 581,19	
(1) Dont à moins d'un an (a)	335 437,93	366 312,40
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

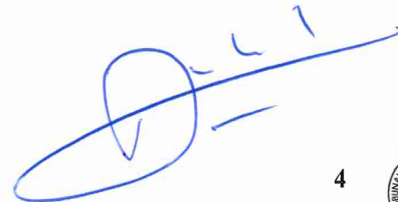


Compte de résultat

	France	Exportations	31/01/2019	31/01/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	955 394,28		955 394,28	1 028 224,04
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	955 394,28		955 394,28	1 028 224,04
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			13 951,13	22 294,44
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			917,57	844,81
Autres produits			2,36	-4,28
Total produits d'exploitation (I)			970 265,34	1 051 359,01
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			403 902,09	480 398,34
Variations de stock			-16 202,64	-17 887,75
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				2 015,31
Autres achats et charges externes (a)			213 771,88	224 111,77
Impôts, taxes et versements assimilés			3 945,32	4 481,71
Salaires et traitements			193 542,99	185 336,34
Charges sociales			29 475,06	30 835,37
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 159,19	17 570,44
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			100 340,08	110 685,05
Total charges d'exploitation (II)			944 933,97	1 037 546,58
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			25 331,37	13 812,43
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)				
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			1 485,99	194,21
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			1 485,99	194,21
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-1 485,99	-194,21
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			23 845,38	13 618,22

Compte de résultat - suite

	31/01/2019	31/01/2018
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	14 106,82	
Sur opérations en capital		24 900,00
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	14 106,82	24 900,00
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		1 782,04
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		1 782,04
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	14 106,82	23 117,96
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	2 671,00	-250,00
Total des produits (I+III+V+VII)	984 372,16	1 076 259,01
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	949 090,96	1 039 272,83
BENEFICE OU PERTE	35 281,20	36 986,18
(a) Y compris :		
– Redevances de crédit-bail mobilier		
– Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		




Règles générales

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2018 au 31/01/2019.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/01/2019 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

et 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets :



- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- * Matériel de transport : 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 7 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

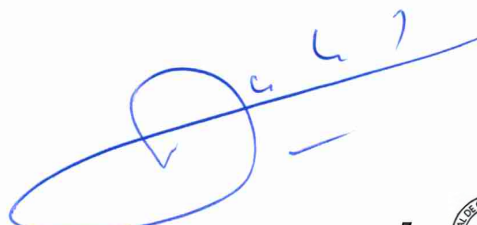
Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 9 751 Euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel – CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2018 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.



Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.



Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial	317 077,57			317 077,57
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 800,00			12 800,00
Immobilisations incorporelles	329 877,57			329 877,57
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	163 137,04	8 153,97		171 291,01
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	77 959,41	939,54		78 898,95
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours			-12 973,33	12 973,33
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	241 096,45	9 093,51	-12 973,33	263 163,29
– Participations évaluées par mise en équivalence				
– Autres participations				
– Autres titres immobilisés				
– Prêts et autres immobilisations financières	10 344,25			10 344,25
Immobilisations financières	10 344,25			10 344,25
ACTIF IMMOBILISE	581 318,27	9 093,51	-12 973,33	603 385,11

Tableau des amortissements

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
– Frais d'établissement et de développement				
– Fonds commercial				
– Autres postes d'immobilisations incorporelles	12 800,00			12 800,00
Immobilisations incorporelles	12 800,00			12 800,00
– Terrains				
– Constructions sur sol propre				
– Constructions sur sol d'autrui				
– Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
– Installations techniques, matériel et outillage industriels				
– Installations générales, agencements aménagements divers	141 984,56	11 461,56		153 446,12
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 302,12	4 697,63		74 999,75
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	212 286,68	16 159,19		228 445,87
ACTIF IMMOBILISE	225 086,68	16 159,19		241 245,87

Tableau des dépréciations des actifs

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

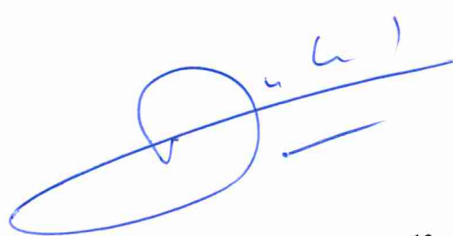
(Handwritten signature and initials)

Tableau des provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
Total				
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles				

Tableau des provisions pour risques et charges

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total					
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières					
Exceptionnelles					



Etat des créances

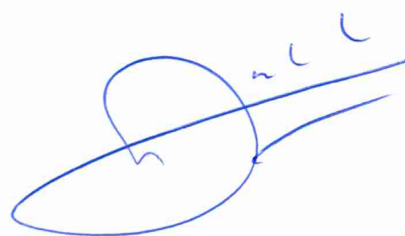
	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	10 344,25		10 344,25
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	3 919,00	3 919,00	
Autres	14 861,82	14 861,82	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 723,30	5 723,30	
Total	34 848,37	24 504,12	10 344,25
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
– à 1 an au maximum à l'origine				
– à plus de 1 an à l'origine	16 558,33	2 977,14	13 581,19	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	179 296,81	179 296,81		
Dettes fiscales et sociales	31 541,47	31 541,47		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	121 622,51	121 622,51		
Produits constatés d'avance				
Total	349 019,12	335 437,93	13 581,19	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	16 558,33			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	121 622,51			

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	13 617,21
Associés – intérêts courus	1 485,99
DETTES PROV./CONGES PAYES	11 964,87
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 305,49
Total	30 373,56



Produits à recevoir

	Montant
Total	

[Handwritten signature]



[Handwritten signature]

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	5 723,30		
Total	5 723,30		

[Signature]



[Signature]

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			



Charges et produits exceptionnels

	31/01/2019	31/01/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 106,82	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		24 900,00
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	14 106,82	24 900,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 782,04
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		1 782,04
Résultat exceptionnel	14 106,82	23 117,96

Handwritten signature in blue ink.

SARL JECAMI
Société à responsabilité limitée
au capital de 20 000 euros
Siège social : 42 rue Saint Aspais
77000 MELUN
RCS MELUN 440 174 894

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 31 JUILLET 2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2019 s'élevant à 35 281,20 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	35 281,20 euros
-------------------------------	------------------------

A titre de dividendes à l'associée unique	30 000,00 euros
Soit 24,00 euros par part	

Le solde	5 281,20 euros
-----------------	-----------------------

A affecter en totalité au compte « autres réserves » dont le solde s'élève ainsi à 167 984,02 euros.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 janvier 2019 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 30 000,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

Ce dividende sera mis en paiement à compter du 1^{er} août 2019.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 janvier 2016 : Néant

Exercice clos le 31 janvier 2017: 10 000,00 euros, soit 8,00 euros par titre, non éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 janvier 2018 : Néant

Certifié conforme
La Gérance

Pour copie certifiée conforme délivrée le 19/11/2019
Page 23 sur 23

