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 14/09/2021 sous le numéro de dépôt 12620

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 30 juillet 2021
Signature :

Cyril DUBREUIL

COMPTES ANNUELS

SARL JECAMI

Exercice clos le 31/01/2021

Cyril DUBREUIL

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/01/2021	Net 31/01/2020
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	321 558,52	233 336,70	88 221,82	102 361,86
Immobilisations corporelles en cours				
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	**661 780,34**	**246 136,70**	**415 643,64**	**429 783,68**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en–cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En–cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	141 482,56		141 482,56	137 191,67
Avances et acomptes versés sur commandes	**890,10**		**890,10**	
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	24 457,00		24 457,00	21 397,80
Autres créances	19 807,73		19 807,73	7 871,67
Capital souscrit et appelé, non versé				
Trésorerie				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	211 806,52		211 806,52	41 539,63
Charges constatées d'avance (3)	5 946,00		5 946,00	6 681,26
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**404 389,91**		**404 389,91**	**214 682,03**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 066 170,25**	**246 136,70**	**820 033,55**	**644 465,71**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Cyril DUBREUIL

Bilan passif

	31/01/2021	31/01/2020
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	183 890,67	167 984,02
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**51 427,77**	**15 906,65**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**257 318,44**	**205 890,67**
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)	156 738,40	71 029,56
Emprunts et dettes diverses (3)	103 501,49	151 825,23
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 370,43	186 205,51
Dettes fiscales et sociales	51 104,79	27 909,14
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		1 605,60
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**562 715,11**	**438 575,04**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**820 033,55**	**644 465,71**
(1) Dont à plus d'un an (a)	139 433,60	53 888,31
(1) Dont à moins d'un an (a)	423 281,51	384 686,73
(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		

Cyril DUBREUIL

Compte de résultat

	France	Exportations	31/01/2021	31/01/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	794 410,29		794 410,29	927 896,32
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
Chiffre d'affaires net	**794 410,29**		**794 410,29**	**927 896,32**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			29 764,24	14 010,00
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			1 633,23	
Autres produits			9,62	31,60
Total produits d'exploitation (I)			**825 817,38**	**941 937,92**
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			346 053,68	420 101,33
Variations de stock			-4 290,89	7 456,57
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			181 785,57	198 717,70
Impôts, taxes et versements assimilés			4 587,95	3 729,92
Salaires et traitements			144 283,36	150 769,64
Charges sociales			25 622,59	29 573,39
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
– Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 018,04	20 891,59
– Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
– Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
– Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			75 420,20	89 561,89
Total charges d'exploitation (II)			**788 480,50**	**920 802,03**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I–II)			**37 336,88**	**21 135,89**
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)			2 101,39	2 422,24
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			**2 101,39**	**2 422,24**
RESULTAT FINANCIER (V–VI)			**-2 101,39**	**-2 422,24**
RESULTAT COURANT avant impôts (I–II+III–IV+V–VI)			**35 235,49**	**18 713,65**

Cyril DUBREUIL

Compte de résultat - suite

	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	23 995,28	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	**23 995,28**	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII–VIII)	**23 995,28**	
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	7 803,00	2 807,00
Total des produits (I+III+V+VII)	**849 812,66**	**941 937,92**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**798 384,89**	**926 031,27**
BENEFICE OU PERTE	**51 427,77**	**15 906,65**
(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		

Cyril DUBREUIL

Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable

Crise sanitaire

La crise sanitaire liée au COVID 19 et la promulgation de l'Etat d'urgence sanitaire par la Loi n°2020-290 du 23 mars 2020 ne constituent pas des évènements conduisant l'entité à remettre en cause le caractère approprié de la convention de continuité d’exploitation pour l’établissement des comptes annuels clos au 31/01/2021.

Néanmoins, en l'absence de visibilité sur l'évolution de l'évènement COVID 19 et de ses conséquences sur la baisse de son chiffre d'affaires et de l'évolution du crédit client et du crédit fournisseur, la société a pu bénéficier de la mise en place du chômage partiel, des reports d'échéances fiscales et sociales ainsi que de l'accès à un financement bancaire court terme garanti par l’Etat.

Cyril DUBREUIL

Règles générales

L’exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2020 au 31/01/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/01/2021 par les dirigeants de l’entreprise.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/01/2021 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.

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

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.

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 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.

Engagements reçus

	Montant en Euros
Plafonds des découverts autorisés	
Dubreuil Cyril	**103 920**
Avals et cautions	103 920
Autres engagements reçus	
Total	**103 920**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Cyril DUBREUIL

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	249 085,77			249 085,77
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	71 594,75	878,00		72 472,75
– Emballages récupérables et divers				
– Immobilisations corporelles en cours				
– Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**320 680,52**	**878,00**		**321 558,52**
– 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	**660 902,34**	**878,00**		**661 780,34**

Cyril DUBREUIL

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	151 341,52	13 564,26		164 905,78
– Matériel de transport				
– Matériel de bureau et informatique, mobilier	66 977,14	1 453,78		68 430,92
– Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**218 318,66**	**15 018,04**		**233 336,70**
ACTIF IMMOBILISE	**231 118,66**	**15 018,04**		**246 136,70**

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				

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				

Cyril DUBREUIL

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	24 457,00	24 457,00	
Autres	19 807,73	19 807,73	
Capital souscrit – appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	5 946,00	5 946,00	
Total	**60 554,98**	**50 210,73**	**10 344,25**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Cyril DUBREUIL

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	156 738,40	17 304,80	139 433,60	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	251 370,43	251 370,43		
Dettes fiscales et sociales	51 104,79	51 104,79		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	103 501,49	103 501,49		
Produits constatés d'avance				
Total	**562 715,11**	**423 281,51**	**139 433,60**	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	100 000,00			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	14 291,16			
(**) Dont envers les associés	103 501,49			

Cyril DUBREUIL

Charges à payer

	Montant
FOURN. FACT.NON PARVENUES	23 605,81
Associés – intérêts courus	1 607,95
DETTES PROV./CONGES PAYES	14 018,59
CHARG.SOC./CONGES A PAYER	3 484,82
AUTR.CHARG.SOCIAL.A PAYER	4 917,00
Total	**47 634,17**

Cyril DUBREUIL

Produits à recevoir

	Montant
Clients – factures à établir	20 592,00
RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	5 065,87
Total	**25 657,87**

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTAT. D AVANCE	5 946,00		
Total	**5 946,00**		

Cyril DUBREUIL

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Total			

Cyril DUBREUIL

Charges et produits exceptionnels

	31/01/2021	31/01/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	23 995,28	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Total des produits exceptionnels	**23 995,28**	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles		
Résultat exceptionnel	**23 995,28**	

Cyril DUBREUIL

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 30 JUILLET 2021

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2021

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2021 s'élevant à 51 427,77 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **51 427,77 euros**

A affecter en totalité au compte "autres réserves" dont le solde s'élève à 235 318,44 euros.

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 2018 : Néant

Exercice clos le 31 janvier 2019: 30 000,00 euros, soit 24,00 euros par titre, non éligibles à l'abattement de 40 %.

Exercice clos le 31 janvier 2020 : Néant

Certifié conforme
La Gérance

Cyril DUBREUIL