

2016 B 625

JAYV

Société à responsabilité limitée au capital de 6 000 euros

Siège social : Place de l'Hôtel de Ville

57690 CREHANGE

820 792 083 RCS METZ

2019 B1269
28 2019

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 25 OCTOBRE 2018

E

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos
le 30 avril 2018

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 avril 2018 s'élevant à -135 269,74 euros au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -204 592,37 euros.

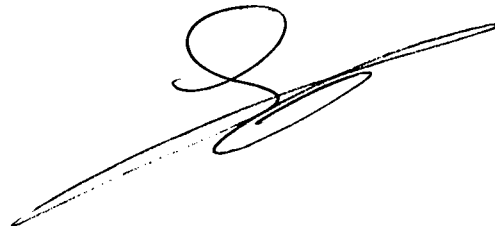
L'Assemblée Générale constate que les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, lesquels demeurent en conséquence inférieurs à la moitié du capital social.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 25 octobre 2018

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



2019 B1269
8 2019

Comptes annuels

Période du 01/05/2017 au 30/04/2018

Pour copie certifiée conforme
Le Gérant,

JAYV

place de l'hôtel de ville
57690 CREHANGE

Fax. 03 87 29 80 06

APE : 4711D -

Siret : 82079208300017

 MAZARS

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
3 Allée D'AUTEUIL

54500 VANDOEUVRE LES NANCY

Tél : 03.55.02.00.09

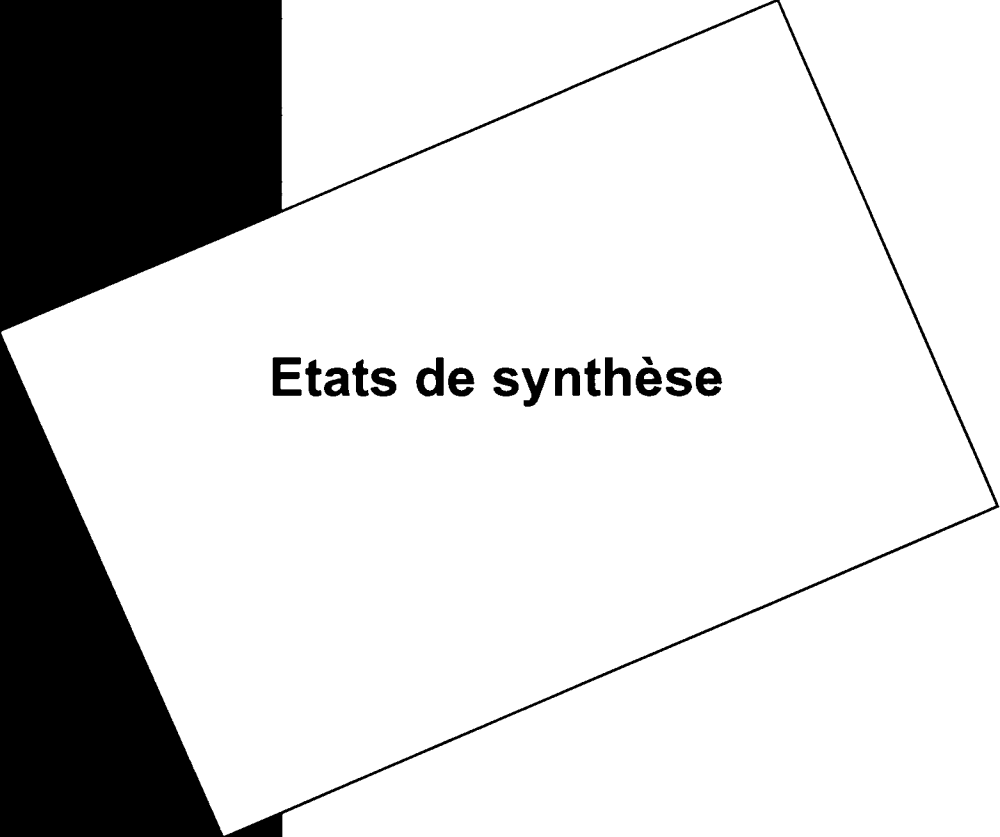
Fax : 03.83.93.39.60

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	11
Notes sur le compte de résultat	16



Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/04/2018	Net 30/04/2017
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
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	20		20	
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	20		20	
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	111 102		111 102	160 464
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	7 452		7 452	8 052
Autres créances	31 384		31 384	24 999
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	10 131		10 131	24 658
Charges constatées d'avance (3)	2 603		2 603	2 587
TOTAL ACTIF CIRCULANT	162 671		162 671	220 760
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	162 691		162 691	220 760
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

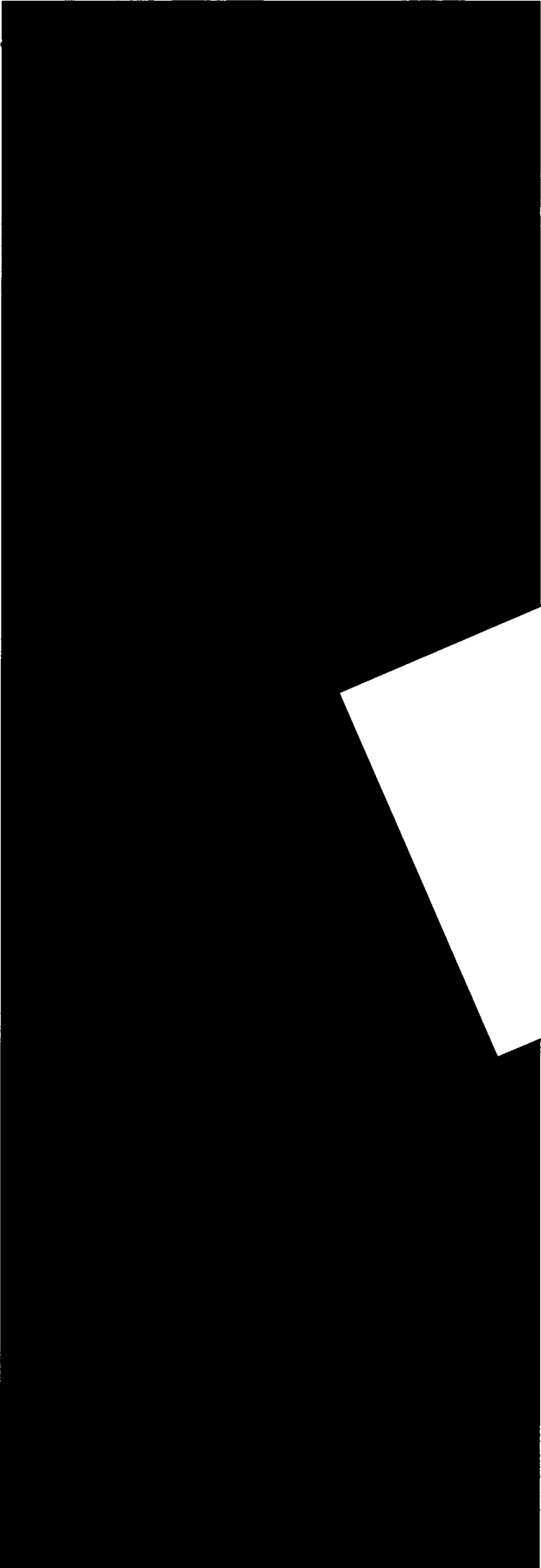
	30/04/2018	30/04/2017
CAPITAUX PROPRES		
Capital	6 000	6 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-69 323	
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-135 270	-69 323
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	-198 592	-63 323
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)	18 851	382
Emprunts et dettes financières diverses (3)	79	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	283 113	213 923
Dettes fiscales et sociales	58 921	69 501
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	319	276
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	361 284	284 083
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	162 691	220 760
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	361 284	284 083
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	18 851	382
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/04/2018	30/04/2017
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 259 958	1 324 218
Production vendue (biens)	255 937	298 368
Production vendue (services)	949	51
Chiffre d'affaires net	1 516 844	1 622 637
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	6 014	10 622
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 522 858	1 633 259
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 177 326	1 432 160
Variations de stock	49 362	-160 464
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	210 679	225 104
Impôts, taxes et versements assimilés	7 182	10 373
Salaires et traitements	166 847	205 690
Charges sociales	37 500	50 083
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 801	343
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 650 698	1 763 289
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-127 840	-130 030
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 DES PRODUITS FINANCIERS (V)		
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	5 735	3 025
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES (VI)	5 735	3 025
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-5 735	-3 025
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-133 575	-133 055

Compte de résultat (suite)

	30/04/2018	30/04/2017
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		65 000
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)		65 000
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 695	1 268
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 695	1 268
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 695	63 732
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 522 858	1 698 259
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 659 128	1 767 581
BENEFICE OU PERTE	-135 270	-69 323
(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		



Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : JAYV

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/04/2018, dont le total est de 162 691 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 135 270 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2017 au 30/04/2018.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/04/2018 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05/06/2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

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.

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.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour 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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement - Fonds commercial - Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains - Constructions sur sol propre - Constructions sur sol d'autrui - Installations générales, agencements et aménagement des constructions - Installations techniques, matériel et outillage industriels - Installations générales, agencements aménagement divers - Matériel de transport - Matériel de bureau et informatique, mobilier - Emballages récupérables et divers - Immobilisations corporelles en cours - Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence - Autres participations - Autres titres immobilisés - Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières		20		20
ACTIF IMMOBILISE		20		20

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 41 458 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Autres	20		20
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	7 452	7 452	
Autres	31 384	31 384	
Charges constatées d'avance	2 603	2 603	
Total	41 458	41 438	20

Produits à recevoir

	Montant
ETAT - CICE A RECEVOIR	2 480
Total	2 480

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 6 000,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Titres au début d'exercice	Titres créés d'exercice	Titres remboursés	Titres en fin d'exercice
PARTS SANSON SANDRA	300			300
PARTS SANSON STEPHANE	300			300
TOTAL	600			600

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de parts ou d'actions
I. PERSONNES MORALES		
II. PERSONNES PHYSIQUES		
SANSON SANDRA 39300 CHAMPAGNOLE	50,00	300,00
SANSON STEPHANE 39300 CHAMPAGNOLE	50,00	300,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 361 284 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	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	18 851	18 851		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	79	79		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	283 113	283 113		
Dettes fiscales et sociales	58 921	58 921		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	319	319		
Produits constatés d'avance				
Total	361 284	361 284		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés	79			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 79 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	7 786
AGIOS A PAYER	364
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	11 850
PRIME 13E MOIS	323
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	2 846
CH. SOC. S/PRIME 13EME MOIS	77
CVAE	522
TAXE D APPRENTISSAGE	1 344
FORMATION CONTINUE	2 799
TASCOM	7 112
CARREFOUR AVANTAGES A REMBOURSER	319
Total	35 342

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	632		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	1 971		
Total	2 603		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

Répartition par secteur d'activité

Secteur d'activité	30/04/2018
CA	1 516 844
TOTAL	1 516 844