RCS : CHALON SUR SAONE
Code greffe : 7102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de CHALON SUR SAONE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 00887
Numéro SIREN : 820 792 083
Nom ou dénomination : JAYV

Ce dépôt a été enregistré le 28/02/2022 sous le numéro de dépôt 751

Comptes annuels

Période du 01/05/2020 au 30/04/2021

JAYV

Place de l'hôtel de ville
57690 CREHANGE
Tél. 03 87 94 17 80
Fax. 03 87 29 80 06
APE : 4711D -
Siret : 82079208300017

"Pour copie certifiée conforme"

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 : *Fax : 03 26 47 75 88*
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 12
Notes sur le compte de résultat 16

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/04/2021	Net 30/04/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, 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	20
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**20**		**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	73 374		73 374	93 462
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	6 940		6 940	4 891
Autres créances	16 831		16 831	14 735
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	7 338		7 338	27 828
Charges constatées d'avance (3)	2 532		2 532	2 845
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**107 016**		**107 016**	**143 760**
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**107 036**		**107 036**	**143 780**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/04/2021	30/04/2020
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	-293 029	-251 890
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**231 672**	**-41 139**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-55 357**	**-287 029**
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)	6 781	453
Emprunts et dettes financières diverses (3)	79	79
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 162	398 568
Dettes fiscales et sociales	46 371	31 665
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		45
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**162 393**	**430 809**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**107 036**	**143 780**
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	162 393	430 809
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	6 781	453
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/04/2021	30/04/2020
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 013 318	1 100 345
Production vendue (biens)	133 943	169 814
Production vendue (services)	2 776	2 501
Chiffre d'affaires net	**1 150 037**	**1 272 661**
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	3 784	7 409
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	**1 153 821**	**1 280 070**
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	897 877	1 008 514
Variations de stock	20 088	9 748
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	146 657	152 410
Impôts, taxes et versements assimilés	8 321	8 957
Salaires et traitements	141 700	156 895
Charges sociales	37 927	40 488
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	1 062	665
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	**1 253 632**	**1 377 676**
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**-99 811**	**-97 606**
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)	16 692	14 894
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	**16 692**	**14 894**
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-16 692**	**-14 894**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	**-116 502**	**-112 501**

Compte de résultat (suite)

	30/04/2021	30/04/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	348 174	72 506
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	**348 174**	**72 506**
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		1 145
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)		**1 145**
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**348 174**	**71 361**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	**1 501 995**	**1 352 576**
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**1 270 323**	**1 393 716**
BENEFICE OU PERTE	**231 672**	**-41 139**
(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 30/04/2021, dont le total est de 107 036 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 231 672 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2020 au 30/04/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 30/04/2021 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 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Règlementation 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.

Règles et méthodes comptables

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.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

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 aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements 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	20			20
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 26 323 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	6 940	6 940	
Autres	16 831	16 831	
Charges constatées d'avance	2 532	2 532	
Total	**26 323**	**26 303**	**20**

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**

Notes sur le bilan

Liste des propriétaires du capital

	% de détention	Nombre de part 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

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 162 393 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	6 781	6 781		
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	79	79		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	109 162	109 162		
Dettes fiscales et sociales	46 371	46 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	**162 393**	**162 393**		
(*) 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	5 843
AGIOS A PAYER	417
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	8 932
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	1 974
CVAE	514
TAXE D APPRENTISSAGE	1 301
FORMATION CONTINUE	2 512
TASCOM	14 310
Total	**35 803**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	808		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	1 724		
Total	**2 532**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	133 943		133 943
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 013 318		1 013 318
Produits des activités annexes	2 776		2 776
TOTAL	**1 150 037**		**1 150 037**

JAYV
Société à responsabilité limitée au capital de 6 000 euros
Siège social : 71 rue Saint Nicolas
71490 COUCHES
820 792 083 RCS CHALON SUR SAONE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 29 OCTOBRE 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2021

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2021 s'élevant à 231 671,64 euros au compte « report à nouveau » qui s'élève ainsi à -61 357,48 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 octobre 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

