

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 11/05/2023 sous le numéro de dépôt 1873

← Pour copie certifiée conforme 77

Comptes annuels

Période du 01/05/2021 au 30/04/2022

JAYV

71 Rue SAINT NICOLAS

71490 COUCHES

Tél. 03 87 94 17 80

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
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

Tél :

Fax :

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 30/04/2022	Net 30/04/2021
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
TOTAL ACTIF IMMOBILISE				20
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	105 484		105 484	73 374
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	11 922		11 922	6 940
Autres créances	14 724		14 724	16 831
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	20		20	
Disponibilités	196 565		196 565	7 338
Charges constatées d'avance (3)	1 483		1 483	2 532
TOTAL ACTIF CIRCULANT	330 198		330 198	107 016
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	330 198		330 198	107 036
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/04/2022	30/04/2021
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	-61 357	-293 029
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	56 499	231 672
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 141	-55 357
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
Emprunts et dettes financières diverses (3)	110	79
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	265 906	109 162
Dettes fiscales et sociales	63 041	46 371
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	329 057	162 393
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	330 198	107 036
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	329 057	162 393
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		6 781
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/04/2022	30/04/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	1 310 409	1 013 318
Production vendue (biens)	149 057	133 943
Production vendue (services)	2 788	2 776
Chiffre d'affaires net	1 462 254	1 150 037
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	902	3 784
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	1 463 155	1 153 821
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	1 279 013	897 877
Variations de stock	-32 110	20 088
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	132 349	146 657
Impôts, taxes et versements assimilés	6 262	8 321
Salaires et traitements	134 953	141 700
Charges sociales	39 303	37 927
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	54	1 062
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	1 559 824	1 253 632
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	-96 669	-99 811
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)	1 728	16 692
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 728	16 692
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-1 728	-16 692
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	-98 396	-116 502

Compte de résultat (suite)

	30/04/2022	30/04/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	159 080	348 174
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	159 080	348 174
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	4 164	
Sur opérations en capital	20	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	4 184	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	154 895	348 174
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	1 622 235	1 501 995
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 565 736	1 270 323
BENEFICE OU PERTE	56 499	231 672
(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 30/04/2022, dont le total est de 330 198 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 56 499 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/05/2021 au 30/04/2022.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 10/08/2022.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/04/2022 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 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.

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 - Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés - 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 28 130 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 circulant :	28 130	28 130	
Créances Clients et Comptes rattachés	11 922	11 922	
Autres	14 724	14 724	
Charges constatées d'avance	1 483	1 483	
Total	28 130	28 130	

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 329 057 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				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**) 110	110	110		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés 265 906	265 906	265 906		
Dettes fiscales et sociales 63 041	63 041	63 041		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)				
Produits constatés d'avance				
Total	329 057	329 057		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :				
(**) Dont envers Groupe et associés 110	110			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 110 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	16 570
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	3 966
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	649
CVAE	260
TAXE D APPRENTISSAGE	1 186
FORMATION CONTINUE	2 317
TASCOM	10 107
Total	35 054

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	93		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D AV	1 390		
Total	1 483		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis	149 057		149 057
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services			
Ventes de marchandises	1 310 409		1 310 409
Produits des activités annexes	2 788		2 788
TOTAL	1 462 254		1 462 254

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 31 OCTOBRE 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 avril 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

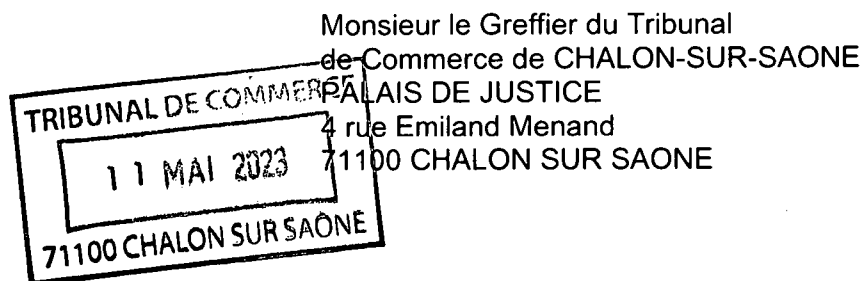
L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 avril 2022 s'élevant à 56 498,76 euros en totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à -4 858,72 euros.

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 31 octobre 2022

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



Bezannes, le 9 mai 2023

Réf. : JAYV
R.C.S. CHALON-SUR-SAONE 820 792 083
Dépôt des comptes annuels

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, aux fins de dépôt au greffe, les documents suivants :

- les comptes annuels de la Société (bilan, compte de résultat et annexe) pour l'exercice clos le 30/04/2022,
- la résolution d'affectation du résultat,

Vous trouverez aussi un chèque bancaire du CREDIT AGRICOLE CENTRE-EST n° 5829615 pour le règlement des frais de dépôt d'un montant de 45,02 €.

Nous vous remercions de bien vouloir nous transmettre les récépissés ainsi que la facture (au nom du client).

Nous vous prions d'agréer, Monsieur le Greffier, l'expression de nos salutations distinguées.

Laurie LAIME
Assistante juridique