RCS : DAX
Code greffe : 4001

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00410
Numéro SIREN : 840 147 615
Nom ou dénomination : JAMATYR

Ce dépôt a été enregistré le 06/04/2022 sous le numéro de dépôt 1289

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts)

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2021

Désignation de l'entreprise : SAS JAMATYR — 1 | 2

Adresse de l'entreprise : RN 10 - Lieu dit Chalons 40230 SAINT-VINCENT-DE-TYROSSE — Durée de l'exercice précédent * 1 | 2

Numéro SIREN * : 8 4 0 1 4 7 6 1 5 — Greffe : 0 0 1 6 — Néant ☐ *

Exercice N clos le : 3 | 0 | 0 | 9 | 2 | 0 | 2 | 1 *

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	1 590	AG 1 362	228
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	273 978	AS 109 625	164 353
	Autres immobilisations corporelles	AT	270 715	AU 67 251	203 464
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX	1 951	AY	951
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU	5 997	CV	5 997
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	36 358	BI	36 358
	TOTAL (II)	BJ	590 589	BK 178 237	412 352
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	1 472	BM	1 472
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT	606 871	BU 14 195	592 677
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 571	BY	1 571
	Autres créances (3)	BZ	66 878	CA	66 878
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	125 944	CG	125 944
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	2 446	CI	2 446
	TOTAL (III)	CJ	805 182	CK 14 195	790 987
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 395 771	IA 192 432	1 203 338

DocuSigned by: David LESBARRERES B1B717A0B44847E... A L'ORIGINAL

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété * :	Immobilisations :	Stocks :		Créances :	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire.

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

DGFiP N° 2051-SD 2021

② BILAN — PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : SAS JAMATYR — Néant ☐ *

Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 15 000)		DA	15 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,		DB	
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours BI)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	(142 995)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	(22 829)
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	(150 824)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	
	TOTAL (III)		DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	473 845
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	649 618
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	178 109
	Dettes fiscales et sociales		DY	51 952
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	639
Compte régul	Produits constatés d'avance (4)		EB	
	TOTAL (IV)		EC	1 354 163
	(V)		ED	
	Ecarts de conversion passif *		EE	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	1 203 338
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2) Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC	
	Dont Ecart de réévaluation libre		ID	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)		IE	
	(3) Dont réserve spéciale des plus values à long terme *		EF	
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	327 572
	(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	125

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2021 Etat préparatoire

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052-SD 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts).

Désignation de l'entreprise : SAS JAMATYR — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	1 997 341	FB		FC	1 997 341	
	Production vendue — biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue — services *	FG	9 165	FH		FI	9 165	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 006 506	FK		FL	2 006 506	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	3 511	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 507	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2 012 525	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 493 244	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(60 440)	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 197	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(1 260)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	254 308	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	22 418	
	Salaires et traitements *					FY	219 700	
	Charges sociales (10)					FZ	24 411	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — - dotations aux amortissements *					GA	70 440	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations — dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	14 195	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	71	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	2 040 284	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	(27 760)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 259	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	1 259	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	5 209	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financieres (VI)					GU	5 209	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(3 950)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	(31 710)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables janvier 2021 : Etat préparatoire

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFiP N° 2053-SD 2021

En application de l'article 53 A du Code général des impôts

Désignation de l'entreprise : SAS JAMATYR — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	3
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	3
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	1
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	1
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	3
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	(8 878)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2 013 786
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 036 615
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	(22 829)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit bail mobilier *	HP	
	— Crédit bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	3 106
(6 *bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6 *ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	3 511
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) A5	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9		
	Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8		

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Report du relevé précédent (7)	1	3

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

SAGE Experts-comptables - janvier 2021 - Etat préparatoire

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/11/2021.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

L'entreprise constate que la crise sanitaire du covid -19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Comparabilité et 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

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actif, l'entité a choisi la méthode prospective.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➢ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) . Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

✓ Amortissements

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.
décomposables.

➢ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➢ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du PNR.

Les stocks sont évalués au PNR, qui, compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilé au prix de premier entré sorti (Méthode FIFO).

Les coûts d'emprunt des stocks sont comptabilisés en charges.

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➢ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➢ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➢Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1er avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode consiste à :

- Évaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.88%.
- Table de mortalité : Insee 2021
- Départ volontaire à 67 ans
- Taux de turn over : Moyen
- Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100%

Le taux de charges sociales retenu pour la population non cadre 30%.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 636.96€.

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 590 589 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 590			1 590
Immobilisations corporelles	541 193	10 451	5 000	546 644
Immobilisations financières	42 960		605	42 355
TOTAL	**585 743**	**10 451**	**5 605**	**590 589**

Amortissements et dépréciations d'actif = 178 237 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	832	530		1 362
Immobilisations corporelles	106 966	69 910		176 876
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**107 797**	**70 440**		**178 237**

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concession et droit similaires	1 590	1 362	228	3 ans
Materiel jardinerie	273 978	109 625	164 353	Entre 3 et 7 ans
Agencement jardinerie	258 623	61 537	197 086	Entre 8 et 12 ans
Amengament parking bureau	6 767	2 241	4 526	8 ans
Materiel de bureau	5 325	3 473	1 852	Entre 3 et 5 ans
Avanc.acptes verses/immo corp	1 951	0	1 951	Non amortiss.
TOTAL	**548 234**	**178 237**	**369 997**	

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

Etat des créances = 107 253 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	36 358		36 358
Actif circulant & charges d'avance	70 895	70 895	
TOTAL	**107 253**	**70 895**	**36 358**

Dépréciations = 14 195 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		14 195			14 195
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL		**14 195**			**14 195**

Produits à recevoir par postes du bilan = 16 342 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 020
Autres créances	15 322
Disponibilités	
TOTAL	**16 342**

Charges constatées d'avance = 2 446 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 15 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	15000	1.00	15 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**15000**	**1.00**	**15 000**

Etat des dettes = 1 354 163 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	473 845	87 255	339 474	47 117
Dettes financières diverses	649 618	9 618	640 000	
Fournisseurs	178 109	178 109		
Dettes fiscales & sociales	51 952	51 952		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	639	639		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 354 163**	**327 572**	**979 474**	**47 117**

Dettes représentées par des effets de commerce = 79 242 €

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	79 242
Autres dettes	
TOTAL	**79 242**

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

Charges à payer par postes du bilan = 67 363 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	125
Emp.& dettes financières div.	3 106
Fournisseurs	34 466
Dettes fiscales & sociales	29 666
Autres dettes	
TOTAL	**67 363**

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 006 506 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 011 870	100,27 %
Prestations de services	6 295	0,31. %
Produits des activités annexes	2 870	0,14 %
Rabais, remises & ristournes accord	-14 529	-0,72 %
TOTAL	**2 006 506**	**100.00 %**

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 500
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	**2 500**

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	2 636.96
TOTAL	**2 636.96**

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	0
Agents de maîtrise & techniciens	2
Employés	7
TOTAL	**9**

DocuSign Envelope ID: 36E2D813-6FB4-4F3F-93F0-7000DFC318D3

JAMATYR
Société par actions simplifiée
au capital de 15 000 euros
Siège social : Lieudit Chalons - RN 10
40230 ST VINCENT DE TYROSSE
840 147 615 RCS DAX

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 23 MARS 2022

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2021
SOUMISE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le résultat déficitaire s'élevant à -22 829 euros de la manière suivante :

ORIGINE		
Résultat de l'exercice		-22 829 euros
AFFECTATION		
Au report à nouveau		
Report à nouveau, soit	-22 829 euros	
Total	**-22 829 euros**	**-22 829 euros**

Capitaux propres non reconstitués
Les résultats de l'exercice ne permettent pas de reconstituer les capitaux propres de la Société, qui demeurent donc inférieurs à la moitié du capital social.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES
L'Assemblée Générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes au titre des trois derniers exercices, ni aucun revenu au sens du 1er alinéa de l'article 243 bis du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Pour copie certifiée conforme

Le signataire reconnait et convient expressément (i) qu'il a signé le présent acte par voie électronique conformément aux articles 1366 et 1367 du Code civil, (ii) que cette signature électronique a la même valeur légale qu'une signature manuscrite, (iii) que le présent acte signé électroniquement constitue l'original des présentes, établi et conservé dans des conditions de nature à en garantir l'intégrité, (iii) que l'identité de chaque signataire a été valablement établie et (iv) que le présent acte signé électroniquement constitue une preuve littérale au sens de l'article 1366 du Code civil et dispose de la même force probante qu'un écrit sur support papier.

Le Président
Monsieur David LESBARRERES

DocuSigned by:
David LESBARRERES
B1B717A0B44847E...

DocuSign

Certificat de réalisation

Identifiant d'enveloppe: 36E2D8136FB44F3F93F07000DFC318D3
État: Complétée

Objet: Groupe Leclerc Tyrosse - Agoa
Code Mission Nova: 0121200631
Enveloppe source:
Nombre de pages du document: 83
Signatures: 17
Nombre de pages du certificat: 5
Paraphe: 0
Signature dirigée: Activé
Horodatage de l'enveloppe: Activé
Fuseau horaire: (UTC+01:00) Bruxelles, Copenhague, Madrid, Paris

Émetteur de l'enveloppe:
Yannick Cibe
4 AVENUE D ALSACE
COURBEVOIE, IDF 92400
yannick.cibe@fidal.com
Adresse IP: 51.124.104.72

Suivi du dossier

État: Original
23/3/2022 | 20:17

Titulaire: Yannick Cibe
yannick.cibe@fidal.com

Emplacement: DocuSign

Événements de signataire	Signature	Horodatage
David LESBARRERES david.lesbarreres@scalandes.leclerc Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune), Certificat numérique	DocuSigned by: David LESBARRERES B1B717A0B44847E...	Envoyée: 23/3/2022 | 20:39 Consultée: 28/3/2022 | 10:25 Signée: 28/3/2022 | 10:27
Détails du fournisseur de signature: Type de signature: DocuSign Protect & Sign (Client ID: DDE5E85D-4085-40B6-8785-DA3CCD16D81E) Emetteur de la signature: DocuSign Cloud Signing CA - SI1 Authentification: SMS (+33 6 15 16 08 77)	Sélection d'une signature : Style présélectionné En utilisant l'adresse IP: 159.180.225.246 Localisation du fournisseur de signature: https://ps-w s.dsf.docusign.net/ds-server/s/noauth/psm/tsp/sign	
Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Accepté: 28/3/2022 | 10:25 ID: 00e383c9-aac5-4b63-9e68-444fdcd2f13f		

Événements de signataire en personne	Signature	Horodatage

Événements de livraison à l'éditeur	État	Horodatage

Événements de livraison à l'agent	État	Horodatage

Événements de livraison intermédiaire	État	Horodatage

Événements de livraison certifiée	État	Horodatage

Événements de copie carbone	État	Horodatage
Jennifer EL MANNAI jennifer.el-mannai@fidal.com Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)	Copié	Envoyée: 23/3/2022 | 20:39 Consultée: 28/3/2022 | 10:37
Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Non offert par DocuSign		
Jerôme BRUYERE jerome.bruyere@tyrosse.leclerc Niveau de sécurité: E-mail, Authentification de compte (aucune)	Copié	Envoyée: 23/3/2022 | 20:39 Consultée: 24/3/2022 | 08:38
Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques: Non offert par DocuSign		

Événements de témoins	Signature	Horodatage
Événements notariaux	**Signature**	**Horodatage**
Récapitulatif des événements de l'enveloppe	**État**	**Horodatages**
Enveloppe envoyée	Haché/crypté	23/3/2022 | 20:39
Livraison certifiée	Sécurité vérifiée	28/3/2022 | 10:25
Signature complétée	Sécurité vérifiée	28/3/2022 | 10:27
Complétée	Sécurité vérifiée	28/3/2022 | 10:27
Événements de paiement	**État**	**Horodatages**

Divulgation relative aux Signatures et aux Dossiers électroniques

ELECTRONIC RECORD AND SIGNATURE DISCLOSURE

From time to time, SCP Rivière Gaudrie et autres (we, us or Company) may be required by law to provide to you certain written notices or disclosures. Described below are the terms and conditions for providing to you such notices and disclosures electronically through the DocuSign system. Please read the information below carefully and thoroughly, and if you can access this information electronically to your satisfaction and agree to this Electronic Record and Signature Disclosure (ERSD), please confirm your agreement by selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

Getting paper copies

At any time, you may request from us a paper copy of any record provided or made available electronically to you by us. You will have the ability to download and print documents we send to you through the DocuSign system during and immediately after the signing session and, if you elect to create a DocuSign account, you may access the documents for a limited period of time (usually 30 days) after such documents are first sent to you. After such time, if you wish for us to send you paper copies of any such documents from our office to you, you will be charged a $0.00 per-page fee. You may request delivery of such paper copies from us by following the procedure described below.

Withdrawing your consent

If you decide to receive notices and disclosures from us electronically, you may at any time change your mind and tell us that thereafter you want to receive required notices and disclosures only in paper format. How you must inform us of your decision to receive future notices and disclosure in paper format and withdraw your consent to receive notices and disclosures electronically is described below.

Consequences of changing your mind

If you elect to receive required notices and disclosures only in paper format, it will slow the speed at which we can complete certain steps in transactions with you and delivering services to you because we will need first to send the required notices or disclosures to you in paper format, and then wait until we receive back from you your acknowledgment of your receipt of such paper notices or disclosures. Further, you will no longer be able to use the DocuSign system to receive required notices and consents electronically from us or to sign electronically documents from us.

All notices and disclosures will be sent to you electronically

Unless you tell us otherwise in accordance with the procedures described herein, we will provide electronically to you through the DocuSign system all required notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you during the course of our relationship with you. To reduce the chance of you inadvertently not receiving any notice or disclosure, we prefer to provide all of the required notices and disclosures to you by the same method and to the same address that you have given us. Thus, you can receive all the disclosures and notices electronically or in paper format through the paper mail delivery system. If you do not agree with this process, please let us know as described below. Please also see the paragraph immediately above that describes the consequences of your electing not to receive delivery of the notices and disclosures electronically from us.

How to contact SCP Rivière Gaudrie et autres:

You may contact us to let us know of your changes as to how we may contact you electronically, to request paper copies of certain information from us, and to withdraw your prior consent to receive notices and disclosures electronically as follows:
To contact us by email send messages to: fg.cac@free.fr

To advise SCP Rivière Gaudrie et autres of your new email address

To let us know of a change in your email address where we should send notices and disclosures electronically to you, you must send an email message to us at fg.cac@free.fr and in the body of such request you must state: your previous email address, your new email address. We do not require any other information from you to change your email address.

If you created a DocuSign account, you may update it with your new email address through your account preferences.

To request paper copies from SCP Rivière Gaudrie et autres

To request delivery from us of paper copies of the notices and disclosures previously provided by us to you electronically, you must send us an email to fg.cac@free.fr and in the body of such request you must state your email address, full name, mailing address, and telephone number. We will bill you for any fees at that time, if any.

To withdraw your consent with SCP Rivière Gaudrie et autres

To inform us that you no longer wish to receive future notices and disclosures in electronic format you may:

i. decline to sign a document from within your signing session, and on the subsequent page, select the check-box indicating you wish to withdraw your consent, or you may;

ii. send us an email to fg.cac@free.fr and in the body of such request you must state your email, full name, mailing address, and telephone number. We do not need any other information from you to withdraw consent.. The consequences of your withdrawing consent for online documents will be that transactions may take a longer time to process..

Required hardware and software

The minimum system requirements for using the DocuSign system may change over time. The current system requirements are found here: https://support.docusign.com/guides/signer-guide-signing-system-requirements.

Acknowledging your access and consent to receive and sign documents electronically

To confirm to us that you can access this information electronically, which will be similar to other electronic notices and disclosures that we will provide to you, please confirm that you have read this ERSD, and (i) that you are able to print on paper or electronically save this ERSD for your future reference and access; or (ii) that you are able to email this ERSD to an email address where you will be able to print on paper or save it for your future reference and access. Further, if you consent to receiving notices and disclosures exclusively in electronic format as described herein, then select the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures' before clicking 'CONTINUE' within the DocuSign system.

By selecting the check-box next to 'I agree to use electronic records and signatures', you confirm that:

- You can access and read this Electronic Record and Signature Disclosure; and
- You can print on paper this Electronic Record and Signature Disclosure, or save or send this Electronic Record and Disclosure to a location where you can print it, for future reference and access; and
- Until or unless you notify SCP Rivière Gaudrie et autres as described above, you consent to receive exclusively through electronic means all notices, disclosures, authorizations, acknowledgements, and other documents that are required to be provided or made available to you by SCP Rivière Gaudrie et autres during the course of your relationship with SCP Rivière Gaudrie et autres.

Jamatyr
SAS au capital de 15.000 €
Siret n°840.147.615.000.16 // Ape n°47.76 Z
Siège Social : RN 10 - Lieudit "Châlons"
40230 Saint Vincent de Tyrosse

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels Exercice clos le 30/09/2021

SCP Rivière – Grizel & autres
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex
✆ 05.57.51.70.53 - 🖷 05.57.74.15.39
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine

Jamatyr
SAS au capital de 15.000 €
Siret n°840.147.615.000.16 // Ape n°47.76 Z
Siège Social : RN 10 - Lieudit "Châlons"
40230 Saint Vincent de Tyrosse

Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 30/09/2021

A l'assemblée générale de la société « Jamatyr »

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **Jamatyr** » relatifs à l'exercice clos le **30/09/2021**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du **01/10/2020** à la date d'émission de notre rapport.

SCP Rivière – Grizel & autres
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex
✆ 05.57.51.70.53 - 🖷 05.57.74.15.39
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués par votre société et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-6 du code de commerce ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion. En conséquence, nous ne pouvons attester de leur sincérité et de leur concordance avec les comptes annuels.

SCP Rivière – Grizel & autres
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex
✆ 05.57.51.70.53 - 🖷 05.57.74.15.39
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le **Président**.

Responsabilités du commissaire aux comptes relative à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

+++++

Signé électroniquement à la date indiquée dans le certificat électronique correspondant et dans des conditions conformes aux articles 1367 et 1375 du Code civil

Fait à Libourne, le « Date de la signature électronique »

Le commissaire aux comptes

SCP Rivière – Grizel & autres

Frédéric GRIZEL ID

Signature numérique de Frédéric GRIZEL ID
Date : 2022.03.09 07:32:09 +01'00'

Frédéric Grizel
Associé cogérant

SCP Rivière – Grizel & autres
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex
✆ 05.57.51.70.53 - 🖷 05.57.74.15.39
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités du commissaire aux comptes

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

SCP Rivière – Grizel & autres
BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex
✆ 05.57.51.70.53 - 🖷 05.57.74.15.39
Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Grande Aquitaine

BILAN ACTIF

Présenté en Euros

	30/09/2021 (12 mois)			30/09/2020 (12 mois)
	Brut	Amort.Dépreci°.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Recherche et développement				
Concessions, brevets, droits similaires	1 590	1 362	228	758
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Avances & acomptes sur immo. Incorpor.				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillage indus.	273 978	109 625	164 353	202 510
Autres immobilisations corporelles	270 715	67 251	203 464	230 217
Immobilisations en cours				
Avances & acomptes	1 951		1 951	1 500
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participat° évaluées selon mise en équival.				
Autres participations	5 997		5 997	5 997
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	36 358		36 358	36 963
ACTIF IMMOBILISE	**590 589**	**178 237**	**412 352**	**477 946**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 472		1 472	212
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	606 871	14 195	592 677	546 432
Avances & acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Clients et comptes rattachés	1 571		1 571	1 309
Fournisseurs débiteurs				
Personnel	175		175	
Organismes sociaux				
Etat, impôts sur les bénéfices				
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	19 069		19 069	59 987
Autres	47 634		47 634	49 517
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	125 944		125 944	246 658
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	2 446		2 446	3 702
ACTIF CIRCULANT	**805 182**	**14 195**	**790 987**	**907 817**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**1 395 771**	**192 432**	**1 203 338**	**1 385 762**

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

Présenté en Euros

	30/09/2021 (12 mois)	30/09/2020 (12 mois)
Capital social ou individuel	15 000	15 000
Primes d'émission, de fusion. d'apport ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	-142 995	-89 903
RÉSULTAT DE L'EXERCICE	**-22 829**	**-53 092**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	**-150 824**	**-127 995**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	473 721	560 493
Découverts, concours bancaires	125	106
Emprunts et dettes financières diverses	202	237
Associés	649 416	683 830
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours		2 331
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	178 109	222 666
Personnel	28 197	25 170
Organismes sociaux	9 395	7 494
Etat, impôts sur les bénéfices		
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 221	2 512
Etat, obligations cautionnées		
Autres impôts, taxes et assimilés	12 139	8 398
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	639	520
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	**1 354 163**	**1 513 758**
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**1 203 338**	**1 385 762**

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT

Présenté en Euros

RUBRIQUES	France	Export	30/09/2021 (12 mois)	30/09/2020 (12 mois)
Ventes de marchandises	1 997 341		1 997 341	1 714 434
Production vendue biens				
Production vendue services	9 165		9 165	36 872
Chiffres d'affaires Nets	**2 006 506**		**2 006 506**	**1 751 306**
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues				
Reprises sur amort. et prov., transfert de charges			3 511	
Autres produits			2 507	245
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION			**2 012 525**	**1 751 552**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			1 493 244	1 321 716
Variation de stock (marchandises)			-60 440	-84 583
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 197	2 552
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements			-1 260	8
Autres achats et charges externes			254 308	265 604
Impôts, taxes et versements assimilés			22 418	12 357
Salaires et traitements			219 700	211 991
Charges sociales			24 411	25 237
Dotations aux amortissements sur immobilisations			70 440	67 845
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			14 195	
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges			71	236
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION			**2 040 284**	**1 822 963**
RESULTAT EXPLOITATION			**-27 760**	**-71 411**
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières				
Autres intérêts et produits assimilés			1 259	2 125
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS			**1 259**	**2 125**
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			5 209	5 593
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES			**5 209**	**5 593**
RESULTAT FINANCIER			**-3 950**	**-3 468**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT			**-31 710**	**-74 879**

Document
Soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RESULTAT (SUITE)

Présenté en Euros

RUBRIQUES	30/09/2021 (12 mois)	30/09/2020 (12 mois)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**3**	**0**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1	2
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**1**	**2**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3**	**-2**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-8 878	-21 788
TOTAL DES PRODUITS	**2 013 786**	**1 753 677**
TOTAL DES CHARGES	**2 036 615**	**1 806 769**
RESULTAT NET	**-22 829**	**-53 092**
Dont Crédit-bail mobilier		
Dont Crédit-bail immobilier		

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

PRINCIPES - REGLES ET METHODES COMPTABLES

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

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

Ces comptes annuels ont été établis le 26/11/2021.

Sauf indication contraire, les montants sont exprimés en Euros.

I – EVENEMENTS SIGNIFICATIFS ET FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun événement ayant une incidence significative sur les états financiers et leur comparabilité par rapport à l'exercice précédent n'est à mentionner sur l'exercice.

L'entreprise constate que la crise sanitaire du covid -19 n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

II – PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

1. PRINCIPES GENERAUX

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2021 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 d'arrêté des dits comptes annuels.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- Comparabilité et 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

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actif, l'entité a choisi la méthode prospective.

2. CHANGEMENT DE METHODE

Aucun changement de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Aucun changement de méthode de présentation n'est intervenu au cours de l'exercice.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

3. MODE ET METHODE D'EVALUATION

➢ Immobilisations Incorporelles et Corporelles

✓ Coût d'entrée

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) . Les frais d'acquisition d'immobilisations corporelles ou incorporelles sont comptabilisés directement en charges.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût d'acquisition ou de production de ces immobilisations.

✓ Amortissements

La période d'amortissement à retenir pour les biens non décomposables est fondée sur la durée d'usage.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue.
décomposables.

➢ Immobilisations Financières et Valeurs Mobilières de Placement

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais d'acquisition d'immobilisations financières sont comptabilisés en charges.

➢ Stocks et en-cours

Les stocks de marchandises et approvisionnements sont valorisés à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) selon la méthode du PNR.

Les stocks sont évalués au PNR, qui, compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilé au prix de premier entré/sorti (Méthode FIFO).

Les coûts d'emprunt des stocks sont comptabilisés en charges.

Une dépréciation est constituée lorsqu'à la clôture de l'exercice le coût d'entrée du stock excède la valeur nette probable de réalisation déterminée selon les conditions du marché.

➢ Créances, Dettes et Liquidités

Les créances, dettes et liquidités sont évaluées pour leur valeur nominale.

Pour les créances, une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire (en pratique la valeur probable de recouvrement) est inférieure à la valeur comptable.

➢ Provisions pour risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont évaluées en fonction du risque estimé par l'entreprise en tenant compte des derniers éléments connus à la date d'arrêté et conformément au principe de prudence.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

La différence entre le risque estimé et le risque maximal, correspondant par exemple aux demandes des parties adverses en cas de litige, correspond à un passif éventuel mentionné en annexe du tableau des provisions pour risques et charges.

➢Engagements en matière de retraite

Option retenue :

Conformément au choix laissé par le Code de Commerce, l'entreprise ne comptabilise pas ses engagements en matière d'indemnités de départ à la retraite en provision pour risques et charges mais mentionne son évaluation en engagements hors bilan.

Méthode de calcul retenue :

Pour l'évaluation de ses engagements retraite, l'entreprise applique la recommandation 2003-R.01 du 1er avril 2003 : Le champ d'application de cette recommandation et les traitements adoptés sont ceux de la norme IAS 19 «Méthode Rétrospective des unités de crédit projetées »(P.B.O)

P.B.O (Projected Benefit Obligation) : Représente la valeur actuelle probable des droits acquis, de façon irrémédiable ou non, évalué en tenant compte des augmentations de salaire jusqu'à l'âge de départ à la retraite, des probabilités de Turn-over et de survie.

Cette méthode consiste à :

- Évaluer les flux futurs probables en se basant sur les hypothèses d'évolution des rémunérations, les droits exigibles au moment du départ à la retraite et les probabilités de présence dans l'entreprise;
- Actualiser ces flux à la date d'évaluation afin d'obtenir la valeur actuelle probable des flux futurs (VAP).
- Proratiser la valeur actuelle probable des flux futurs afin d'obtenir la dette actuarielle (Valeur actualisée de l'obligation). Le calcul est effectué salarié par salarié. L'engagement total de l'entreprise correspond à la somme des engagements individuels.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.88%.
- Table de mortalité : Insee 2021
- Départ volontaire à 67 ans
- Taux de turn over : Moyen
- Départ volontaire (Départ à l'initiative du salarié) : 100%

Le taux de charges sociales retenu pour la population non cadre 30%.

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 2 636.96€.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 590 589 €

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	1 590			1 590
Immobilisations corporelles	541 193	10 451	5 000	546 644
Immobilisations financières	42 960		605	42 355
TOTAL	**585 743**	**10 451**	**5 605**	**590 589**

Amortissements et dépréciations d'actif = 178 237 €

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	832	530		1 362
Immobilisations corporelles	106 966	69 910		176 876
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	**107 797**	**70 440**		**178 237**

Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortis.	Valeur nette	Durée
Concession et droit similaires	1 590	1 362	228	3 ans
Materiel jardinerie	273 978	109 625	164 353	Entre 3 et 7 ans
Agencement jardinerie	258 623	61 537	197 086	Entre 8 et 12 ans
Amengament parking bureau	6 767	2 241	4 526	8 ans
Materiel de bureau	5 325	3 473	1 852	Entre 3 et 5 ans
Avanc.acptes verses/immo corp	1 951	0	1 951	Non amortiss.
TOTAL	**548 234**	**178 237**	**369 997**	

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

Etat des créances = 107 253 €

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	36 358		36 358
Actif circulant & charges d'avance	70 895	70 895	
TOTAL	**107 253**	**70 895**	**36 358**

Dépréciations = 14 195 €

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours		14 195			14 195
Comptes de tiers					
Comptes financiers					
TOTAL		**14 195**			**14 195**

Produits à recevoir par postes du bilan = 16 342 €

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	1 020
Autres créances	15 322
Disponibilités	
TOTAL	**16 342**

Charges constatées d'avance = 2 446 €

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 15 000 €

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	15000	1.00	15 000
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	**15000**	**1.00**	**15 000**

Etat des dettes = 1 354 163 €

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit	473 845	87 255	339 474	47 117
Dettes financières diverses	649 618	9 618	640 000	
Fournisseurs	178 109	178 109		
Dettes fiscales & sociales	51 952	51 952		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	639	639		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	**1 354 163**	**327 572**	**979 474**	**47 117**

Dettes représentées par des effets de commerce = 79 242 €

Origine des effets de commerce	Montant
Dettes financières	
Fournisseurs et assimilés	79 242
Autres dettes	
TOTAL	**79 242**

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

Charges à payer par postes du bilan = 67 363 €

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	125
Emp.& dettes financières div.	3 106
Fournisseurs	34 466
Dettes fiscales & sociales	29 666
Autres dettes	
TOTAL	**67 363**

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Ventilation du chiffre d'affaires = 2 006 506 €

Le chiffre d'affaires de l'exercice se décompose de la manière suivante :

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Ventes de marchandises	2 011 870	100.27 %
Prestations de services	6 295	0.31. %
Produits des activités annexes	2 870	0,14 %
Rabais, remises & ristournes accord	-14 529	-0,72 %
TOTAL	**2 006 506**	**100.00 %**

Autres informations relatives au compte de résultat

Les postes de charges et produits composant le résultat de l'exercice figurent au compte de résultat des états financiers.
On pourra s'y reporter ainsi qu'à la plaquette financière annuelle, documents qui fournissent une information plus détaillée.

Document
soumis au contrôle de
Commissaire aux comptes

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

AUTRES INFORMATIONS

Rémunération des dirigeants

Cette information n'est pas mentionnée dans la présente Annexe, car elle conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires Aux Comptes

	Montant
Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	2 500
Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de service	
TOTAL	**2 500**

Engagements Financiers donnés :

Nature des engagements donnés	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals & cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Engagements en matière de retraite	
Médaille du travail	
Autres engagements	2 636.96
TOTAL	**2 636.96**

Effectif moyen

Catégories de salariés	Salariés
Cadres	0
Agents de maîtrise & techniciens	2
Employés	7
TOTAL	**9**

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

Identité société-mère consolidant les comptes de la société

La société fait partie du groupe consolidé dont la société consolidante est la SAS HOLDING MARENSIN.

La société Jamatyr est une filiale de la société HOLDING MARENSIN. L'économie d'impôt réalisée par le groupe grâce aux déficits de Jamatyr sont réallouées immédiatement à la SAS Jamatyr qui bénéficient d'un produit inscrit au crédit du compte 698 900 00.

La société Jamatyr fait partie du groupe intégré HOLDING MARENSIN depuis l'exercice clos au 30/09/2019.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 16 342 €

Produits à recevoir sur clts et comptes rattachés	Montant
Clients prod. non encore fact.(41800000)	1 020
TOTAL	**1 020**

Produits à recevoir sur autres créances		Montant
Four avoirs a recevoir	(40980000)	10 709
Scalandes avoir a recevoir	(40981000)	1 666
Mutuelle des landes due /salarie	(42870200)	175
Produits a recevoir	(46870000)	2 773
TOTAL		**15 322**

Charges constatées d'avance = 2 446 €

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatees avance(48600000)	2 446
TOTAL	**2 446**

Charges à payer = 67 363 €

Emprunts & dettes auprès des étab. de crédit		Montant
Interets courus a payer	(51810000)	125
TOTAL		**125**

Emprunts & dettes financières diverses	Montant
Associes interets cpte courant(45580000)	3 106
TOTAL	**3 106**

Dettes fournisseurs et comptes rattachés		Montant
Factures a recevoir	(40810000)	34 466
TOTAL		**34 466**

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes

Dettes fiscales et sociales	Montant
Provision pour conges payes(42800200)	15 580
Organismes sociaux chrg a paye(43800600)	2 032
Etat. charges a payer(44800000)	2 430
Taxe gde surface a payer(44800200)	6 328
Cfe a payer(44800700)	3 296
TOTAL	**29 666**

Document soumis au contrôle du commissaire aux comptes