RCS : NANTERRE
Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 09415
Numéro SIREN : 814 983 763
Nom ou dénomination : JSA PERFORMANCE

Ce dépôt a été enregistré le 27/03/2019 sous le numéro de dépôt 9791

Greffe du tribunal de commerce de Nanterre : dépôt N°9791 en date du 27/03/2019

cofigex

Expertise comptable
Commissariat aux comptes
64, rue La Boétie
75008 PARIS
Tél 01 56 59 19 99
Fax 01 56 59 19 98
cofigex@cofigex.com
www.cofigex.com

copie certifiée conforme



# S.A.S.U. JSA PERFORMANCE

## 7 B RUE ESCUDIER
## 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

## Comptes annuels au 31/12/2017

Société anonyme d'Expertise comptable
et de Commissariat aux comptes
au capital de 115 000 euros
SIRET 314 682 303 00032

① **BILAN SIMPLIFIÉ** DGFiP N° 2033 A-SD 2018

Désignation de l'entreprise JSA PERFORMANCE — Néant ☐ *

Adresse de l'entreprise 7 B RUE ESCUDIER 92100 BOULOGNE-BILLANCOURT

SIREN 814 983 763

Durée de l'exercice en nombre de mois * 12 — Durée de l'exercice précédent * 14

## ACTIF

| | | | Brut 1 | Amortissements-Provisions 2 | Exercice N clos le 31/12/2017 Net 3 |
|---|---|---|---|---|---|
| ACTIF IMMOBILISÉ | Immobilisations incorporelles | Fonds commercial * | 010 | 012 | |
| | | Autres * | 014 | 016 | |
| | Immobilisations corporelles * | | 028 | 030 | |
| | Immobilisations financières * (1) | | 040 1 167 812 | 042 | 1 167 812 |
| | **Total I** (5) | | 044 1 167 812 | 048 | 1 167 812 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS Matières premières, approvisionnements, en cours de production * | | 050 | 052 | |
| | STOCKS Marchandises * | | 060 | 062 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | 064 | 066 | |
| | Créances (2) | Clients et comptes rattachés * | 068 | 070 | |
| | | Autres * (3) | 072 | 074 | |
| | Valeurs mobilières de placement | | 080 | 082 | |
| | Disponibilités | | 084 10 353 | 086 | 10 353 |
| | Charges constatées d'avance * | | 092 | 094 | |
| | **Total II** | | 096 10 353 | 098 | 10 353 |
| | **Total général (I+II)** | | 110 1 178 165 | 112 | 1 178 165 |

## PASSIF

| | | | Exercice N 1 NET |
|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel * | 120 | 1 199 931 |
| | Écarts de réévaluation | 124 | |
| | Réserve légale | 126 | |
| | Réserves réglementées * | 130 | |
| | Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131 ) | 132 | |
| | Report à nouveau | 134 | (70 991) |
| | Résultat de l'exercice | 136 | (13 415) |
| | Provisions réglementées | 140 | |
| | **Total I** | 142 | 1 115 525 |
| Provisions pour risques et charges | **Total II** | 154 | |
| DETTES (4) | Emprunts et dettes assimilées | 156 | 83 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 164 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés * | 166 | 12 557 |
| | Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : ..... 169 50 000 ) | 172 | 50 000 |
| | Produits constatés d'avance | 174 | |
| | **Total III** | 176 | 62 640 |
| | **Total général (I + II + III)** | 180 | 1 178 165 |

| RENVOIS | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| (1) | Dont immobilisations financières à moins d'un an | 193 | (4) | Dont dettes à plus d'un an | 195 | |
| (2) | Dont créances à plus d'un an | 197 | (5) | Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice * | 182 | 688 761 |
| (3) | Dont compte courant d'associés débiteurs | 199 | | Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice * | 184 | |

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT

SAGE Experts-comptables janvier 2018

# ② COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

DGFiP N° 2033-B-SD 2018

Formulaire obligatoire (article 302 *septies* A *bis* du Code général des impôts) — Désignation de l'entreprise : JSA PERFORMANCE — Néant ☐*

Exercice N clos le : 31/12/2017

## A – RÉSULTAT COMPTABLE

Formulaire déposé au titre de l'IR 018

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | | | | | 210 | |
| | Production vendue | Biens | dont export et livraisons intracommunautaires | 209 | | 214 | |
| | | Services * | | 215 | | 218 | |
| | Production stockée * | (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production) | | 217 | | 222 | |
| | Production immobilisée * | | | | | 224 | |
| | Subventions d'exploitations reçues | | | | | 226 | |
| | Autres produits | | | | | 230 | |
| | | | | | Total des produits d'exploitation hors TVA (I) | 232 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises * (y compris droits de douane) | | | | | 234 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | | | 236 | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane) | | | | | 238 | |
| | Variation de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | | | 240 | |
| | Autres charges externes * : | (dont crédit bail : – mobilier : ... – immobilier : ...) | | | | 242 | 31 789 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | (dont taxe professionnelle CFE et CVAE * | 243 | 128 | ) | 244 | 128 |
| | Rémunérations du personnel * | | | | | 250 | |
| | Charges sociales (cf. renvoi 380) | | | | | 252 | |
| | Dotations aux amortissements * | | | | | 254 | |
| | Dotations aux provisions | | | | | 256 | |
| | Autres charges | dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger * | 259 | | | 262 | 1 |
| | | dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles | 260 | | | | |
| | | | | | Total des charges d'exploitation (II) | 264 | 31 918 |
| 1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II) | | | | | | 270 | (31 918) |
| Produits financiers (III) | | 280 | 22 447 | | Charges financières (V) | 294 | 3 945 |
| Produits exceptionnels (IV) | | | | | | 290 | |
| Charges exceptionnelles (VI) | dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies) | 347 | | | | 300 | |
| | dont amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D) | 348 | | | | | |
| Impôt sur les bénéfices * (VII) | | | | | | 306 | |
| 2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII) | | | | | | 310 | (13 415) |

## B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312 — 314 : 13 415

| | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Réintégrations | Rémunérations et avantages personnels non déductibles * | | | | 316 | | |
| | Amortissements excédentaires (art. 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles | | | | 318 | 540 | |
| | Provisions non déductibles * | | | | 322 | | |
| | Impôts et taxes non déductibles * (cf page 7 de la notice 2033-NOT-SD) | | | | 324 | | |
| | Divers *, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés | 247 | écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM * | 248 | 330 | | |
| | Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit-bail immobilier et de levée d'option | (Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 *sexies* D) | 249 | ) | 251 | | |
| | Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 998 | | |
| | Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | 999 | | |
| Déductions | Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime | | | | | 997 | |
| | Entreprises nouvelles (44. *sexies*) | 986 | ZFU-TE (44. *octies* et *octies* A) | 987 | | 342 | |
| | Reprise d'entreprises en difficulté (44. *septies*) | 981 | JEI (44. *sexies* A) | 989 | | | |
| | ZRD (44. *terdecies*) | 127 | ZRR (44. *quindecies*) | 138 | | | |
| | Bassins d'emploi à redynamiser (art. 44 *duodecies*) | 991 | Pôles de compétitivité hors CICE (art 44. *undecies*) | 990 | | | |
| Dont divers | ZFA (44. *quaterdecies*) | 345 | Investissements outre-mer | 344 | | 350 | |
| | Créance due au report en arrière du déficit | | | 346 | | | |
| | Déduction exceptionnelle (Art. 39 *decies*) | | | 655 | | | |
| RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS | | | | | Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2 — 352 | 354 | 12 875 |
| Déficits | Déficit de l'exercice reporté en arrière * | | | | 356 | | |
| | Déficits antérieurs reportables * 70 991 dont imputés sur le résultat : | | | | | 360 | |
| RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS | | | | | Bénéfices col. 1 / Déficit col. 2 — 370 | 372 | 12 875 |

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2033-NOT-SD

SAGE Experts-comptables janvier 2018

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

# ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

## PREAMBULE

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2017 dont le total est de 1 178 164,81 E
et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de -13 415,14 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

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

L'exercice précédent avait une durée de 14 mois recouvrant la période du 01/11/2015 au 31/12/2016.

## SOMMAIRE DE L'ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Composition du capital social

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.
Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

### *IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES 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 dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

### *CREANCES ET DETTES*

Les créances et les dettes sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### *OPERATIONS EN DEVISES*

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.
Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision en totalité.

## CHANGEMENTS DE METHODE

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le P.C.G. 2014 homologué par arrêté du 8 septembre 2014
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce

## ETAT DES IMMOBILISATIONS

| | Valeur brute des immob. au début de l'exercice | Augmentat° | Diminut° | Valeur brute des immob. à la fin de l'exercice | Réévaluation légale Valeur d'origine des immob. en fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Fonds commercial | | | | | |
| Autres | | | | | |
| Terrains | | | | | |
| Constructions | | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillages industriels | | | | | |
| Installations générales, agencements divers | | | | | |
| Matériel de transport | | | | | |
| Autres immobilisations corporelles | | | | | |
| Immobilisations financières | 479 051 | 688 761 | | 1 167 812 | |
| **TOTAL** | **479 051** | **688 761** | | **1 167 812** | |

## ETAT DES PROVISIONS

| Provisions | Montant au début de l'exercice | Augmentations dotations de l'exercice | Diminutions reprises de l'exercice | Montant à la fin de l'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Amortissements dérogatoires | | | | |
| Dont majoration exceptionnelles de 30% | | | | |
| Autres provisions réglementées | | | | |
| Provisions | | | | |
| Sur immobilisations | | | | |
| Sur stocks et en-cours | | | | |
| Sur clients et comptes rattachés | | | | |
| Autres dépréciations | 3 272 | | 3 272 | |
| **TOTAL** | **3 272** | | **3 272** | |

## ETAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES

| Etat des créances | Montant brut | Un an au plus | Plus d'un an |
|---|---|---|---|
| Créances rattachées à des participations | | | |
| Prêts | | | |
| Autres immobilisations financières | | | |
| Clients douteux ou litigieux | | | |
| Autres créances clients | | | |
| Créances représentatives de titres prêtés | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | |
| Sécurité sociale, autres organismes sociaux | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | |
| - T.V.A | | | |
| - Autres impôts, taxes, versements et assimilés | | | |
| - Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | | | |
| Charges constatées d'avance | | | |
| **TOTAL GENERAL** | | | |
| Montant des prêts accordés dans l'exercice | | | |
| Remboursements des prêts dans l'exercice | | | |
| Prêts et avances consentis aux associés | | | |

| Etat des dettes | Montant brut | A un an au plus | Plus 1 an 5 ans au plus | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits : | | | | |
| - à 1 an maximum | | | | |
| - plus d'un an | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 12 557 | 12 557 | | |
| Personnel et comptes rattachés | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | | | |
| Etat et autres collectivités publiques : | | | | |
| - Impôts sur les bénéfices | | | | |
| - T.V.A | | | | |
| - Obligations cautionnées | | | | |
| - Autres impôts et taxes | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 50 000 | | | |
| Autres dettes | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | | | | |
| **TOTAL GENERAL** | **62 557** | **12 557** | | |
| Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | |
| Emprunts et dettes contractés auprès des associés | | | | |

## PRODUITS ET AVOIRS À RECEVOIR

| Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| Immobilisations financières | |
| Créances rattachées à des participations | |
| Autres immobilisations financières | 319 |
| Créances | |
| Créances clients et comptes rattachés | |
| Autres créances (dont avoirs à recevoir : ) | |
| Valeurs mobilières de placement | |
| Disponibilités | |
| **TOTAL** | **319** |

## CHARGES À PAYER ET AVOIRS À ÉTABLIR

| Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant TTC |
|---|---|
| Emprunts obligataires convertibles | |
| Autres emprunts obligataires | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | |
| Emprunts et dettes financières divers | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 5 807 |
| Dettes fiscales et sociales | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Autres dettes (dont avoirs à établir : ) | |
| **TOTAL** | **5 807** |

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

| | Nombre | Valeur nominale |
|---|---|---|
| Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice | 1 199 931 | 1,00 |
| Actions / parts sociales émises pendant l'exercice | | |
| Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice | | |
| Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 1 199 931 | 1,00 |

**JSA PERFORMANCE**

**Société par actions simplifiée**
**au capital de 1 199 931 euros**

**Siège social : 7 bis, rue Escudier**
**92100 BOULOGNE BILLANCOURT**

**814 983 763 RCS NANTERRE**

# DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
# DU 29 JUIN 2018

## DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
## DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2017

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2017 s'élevant à -13 415 euros de la manière suivante :

- Au compte « report à nouveau » : -13 415 euros
  *S'élevant ainsi à -84 406 euros*

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

Certifié conforme



**Le Président**
**Jean-Stéphane ARCIS**