

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1990 B 01156

Numéro SIREN : 352 687 701

Nom ou dénomination : B.J.L CONSULTANTS Expertise comptable et commissariat aux comptes

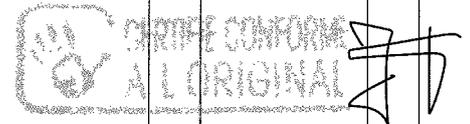
Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2022 sous le numéro de dépôt B2022/006929

Période du 01/09/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Etat définitif

ACTIF	du 01/09/2020 au 30/06/2021 (10 mois)				Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
<b>Actif Immobilisé</b>						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	4 967	1 783	3 184	0,11	885	0,03
Fonds commercial						
Autres immobilisations incorporelles	25 000		25 000	0,83	25 000	0,91
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels						
Autres immobilisations corporelles	260 883	188 507	72 375	2,41	94 833	3,43
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	34 308		34 308	1,14	34 308	1,24
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés	823		823	0,03	995	0,04
Prêts						
Autres immobilisations financières	4 932		4 932	0,16	4 932	0,18
<b>TOTAL (I)</b>	<b>330 912</b>	<b>190 290</b>	<b>140 622</b>	<b>4,68</b>	<b>160 952</b>	<b>5,83</b>
<b>Actif circulant</b>						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes	17 331		17 331	0,58		
Clients et comptes rattachés	280 590	18 587	262 003	8,71	273 942	9,92
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs	310		310	0,01	942	0,03
. Personnel	9 169		9 169	0,30	12 008	0,43
. Organismes sociaux	2 273		2 273	0,08	4 915	0,18
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	31 522		31 522	1,05	9 051	0,33
. Autres	1 197 027		1 197 027	39,81	102 785	3,72
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement	3 783		3 783	0,13	3 783	0,14
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	1 331 275		1 331 275	44,28	2 184 685	79,12
Charges constatées d'avance	11 324		11 324	0,38	8 233	0,30
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 884 604</b>	<b>18 587</b>	<b>2 866 017</b>	<b>95,32</b>	<b>2 600 344</b>	<b>94,17</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
<b>TOTAL ACTIF (0 à V)</b>	<b>3 215 516</b>	<b>208 877</b>	<b>3 006 639</b>	<b>100,00</b>	<b>2 761 296</b>	<b>100,00</b>



Période du 01/09/2020 au 30/06/2021

Présenté en Euros

Etat définitif

PASSIF	Exercice clos le 30/06/2021 (10 mois)		Exercice précédent 31/08/2020 (12 mois)	
<b>Capitaux propres</b>				
Capital social ou individuel ( dont versé : )	140 247	4,66	140 247	5,08
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	170 279	5,66	170 279	6,17
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale	14 025	0,47	14 025	0,51
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	1 000 000	33,26	1 000 000	36,21
Report à nouveau	699 576	23,27	615 024	22,27
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>236 254</b>	<b>7,86</b>	<b>170 490</b>	<b>6,17</b>
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
	<b>TOTAL (I)</b>	<b>2 260 381</b>	<b>75,18</b>	<b>2 110 064</b>
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
	<b>TOTAL (II)</b>			
<b>Provisions pour risques et charges</b>				
Provisions pour risques	66 167	2,20	71 500	2,59
Provisions pour charges				
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>66 167</b>	<b>2,20</b>	<b>71 500</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés			2 474	0,09
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	500	0,02	500	0,02
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	132 260	4,40	11 289	0,41
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	79 553	2,65	57 255	2,07
. Organismes sociaux	48 197	1,60	52 301	1,89
. Etat, impôts sur les bénéfices	39 903	1,33	46 375	1,68
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	55 776	1,86	65 386	2,37
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 915	0,06	9 858	0,36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	33 955	1,13	44 987	1,63
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance	288 032	9,58	289 307	10,48
	<b>TOTAL (IV)</b>	<b>680 092</b>	<b>22,62</b>	<b>579 732</b>
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
<b>TOTAL PASSIF (I à V)</b>	<b>3 006 639</b>	<b>100,00</b>	<b>2 761 296</b>	<b>100,00</b>

REPRODUCTION  
A L'ORIGINAL

## ANNEXE

Période du 01/09/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Etat définitif

## PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2021 a une durée de 10 mois.

L'exercice précédent clos le 31/08/2020 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 3 006 639,36 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 236 254,42 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis le 10/01/2022 par les dirigeants.

## 1 - REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Provisions pour risques et charges : elles sont constituées pour tenir compte des risques financiers existant à la date de clôture des comptes.
- Amortissements de l'actif immobilisé : les biens susceptibles de subir une dépréciation sont amortis selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée de vie économique.
- Provisions pour dépréciation d'actif : elles sont constituées pour tenir compte des risques d'irrecouvrabilité relatifs à l'actif existant à la date de clôture des comptes.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

CERTIFIÉ CONFORME  
A L'ORIGINAL



## ANNEXE

Période du 01/09/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

## 2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

## 2.1 - FONDS COMMERCIAL

Le fonds commercial n'est pas amorti mais fait l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

CE DOCUMENT EST CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

Etat définitif

**2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE (suite)****2.2 - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS**

Existence d'un litige prud'hommel pour 50 000 € et de litiges comtables , juridiques, commerciaux et sociaux pour 16 167 €

Total de 66 167 euros de provisions pour risques et charges.

Le 28/10/2020, transformation en SAS.

Jean Touboul devient président et la SARL ALOAM, directeur général.

 CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL

## 3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF

## 3.1 - Actif immobilisé

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

## 3.1.1 - Immobilisations brutes = 330 912 E

Actif immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	26 750	3 217		29 967
Immobilisations corporelles	255 677	11 232	6 027	260 883
Immobilisations financières	40 235	86	258	40 063
<b>TOTAL</b>	<b>322 662</b>	<b>14 535</b>	<b>6 285</b>	<b>330 912</b>

## 3.1.2 - Amortissements et provisions d'actif = 190 290 E

Amortissements et provisions	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	865	917		1 783
Immobilisations corporelles	160 844	33 690	6 027	188 507
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>161 709</b>	<b>34 608</b>	<b>6 027</b>	<b>190 290</b>

## 3.1.3 - Détail des immobilisations et amortissements en fin de période

Nature des biens immobilisés	Montant	Amortissement	Valeur nette	Durée
Concess.brevets licences	4 967	1 783	3 184	de 1 à 4 ans
Autres immos.incorporelles	25 000	0	25 000	Non amortiss.
Instal./agenc.divers	154 819	108 101	46 717	de 3 à 10 ans
Materiel de transport	49 743	44 527	5 217	5 ans
Mat.bureau & informatique	48 616	28 175	20 441	de 1 à 5 ans
Mobilier toulouse	6 047	6 047	0	de 4 à 6 ans
Mobilier bouloc	1 658	1 658	0	5 ans
<b>TOTAL</b>	<b>290 850</b>	<b>190 290</b>	<b>100 560</b>	

## 3.2 - Etat des créances = 1 537 146 E

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 932		4 932
Actif circulant & charges d'avance	1 532 215	1 532 215	
<b>TOTAL</b>	<b>1 537 146</b>	<b>1 532 215</b>	<b>4 932</b>

COPIE COMPTABLE  
A L'ORIGINAL

Période du 01/09/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Etat définitif

**3 - NOTES SUR LE BILAN ACTIF (suite)****3.3 - Provisions pour dépréciation = 18 587 E**

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	7 166	12 087	666		18 587
Comptes financiers					
Total	7 166	12 087	666		18 587

**3.4 - Produits à recevoir par postes du bilan = 5 530 E**

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	878
Autres créances	4 652
Disponibilités	
TOTAL	5 530

**3.5 - Charges constatées d'avance = 11 324 E**

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

CE DOCUMENT  
EST  
A L'ORIGINAL

## 4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF

## 4.1 - Capital social = 140 247 E

Mouvements des titres	Nombre	Val. nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	9200	15,24	140 247
Titres émis ou variation du nominal			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	9200	15,24	140 247

## 4.2 - Provisions = 66 167 E

Nature des provisions	A l'ouverture	Augmentation	Reprises utilisées	Reprises non utilisées	A la clôture
Provisions réglementées					
Provisions pour risques & charges	71 500		5 333		66 167
TOTAL	71 500		5 333		66 167

## 4.3 - Etat des dettes = 679 592 E

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses				
Fournisseurs	132 260	132 260		
Dettes fiscales & sociales	225 345	225 345		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	33 955	33 955		
Produits constatés d'avance	288 032	288 032		
TOTAL	679 592	679 592		

## 4.4 - Charges à payer par postes du bilan = 149 943 E

Charges à payer	Montant
Emprunts & dettes établ. de crédit	
Emprunts & dettes financières div.	
Fournisseurs	72 000
Dettes fiscales & sociales	65 540
Autres dettes	12 402
TOTAL	149 943

CERTIFICAT CONFORME  
à l'ORIGINAL

**4 - NOTES SUR LE BILAN PASSIF (suite)****4.5 - Produits constatés d'avance = 288 032 E**

Les produits constatés d'avance ne sont composés que de produits ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

COPIE DESTROYEE  
A L'ORIGINAL

Période du 01/09/2020 au 30/06/2021

Aux comptes annuels présentée en Euro

Etat définitif

## 5 - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

## 5.1 - Ventilation du chiffre d'affaires = 1 176 179 E

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

Nature du chiffre d'affaires	Montant HT	Taux
Prestations de services	1 138 907	96,83 %
Produits des activités annexes	37 238	3,17 %
Rabais, remises & ristournes accord.	33	0,00 %
<b>TOTAL</b>	<b>1 176 179</b>	<b>100,00 %</b>

## 5.2 - Ventilation de l'impôt sur les bénéfices = 84 161 E

Niveau de résultat	Avant impôt	Impôt	Après impôt
Résultat d'exploitation	312 900		312 900
Résultat financier	977		977
Résultat exceptionnel	6 538		6 538
Participation des salariés			
<b>TOTAL</b>	<b>320 415</b>	<b>84 161</b>	<b>236 254</b>

Etat définitif

6 - AUTRES INFORMATIONS

Signature  
Date



