

RCS : BOBIGNY  
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2005 B 03978  
Numéro SIREN : 483 321 378  
Nom ou dénomination : JAMESPOT

Ce dépôt a été enregistré le 12/03/2021 sous le numéro de dépôt 9136

# SAS JAMESPOT

Siren : 483321378

66 rue Marceau

93100 MONTREUIL

## COMPTES ANNUELS - GREFFE -

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019



106, rue de Sèvres • 75015 Paris  
Tél. : 33 (0)1 47 34 54 03 • Fax : 33 (0)1 40 56 36 50  
contact@fiduci.fr • www.fiduci.fr

*Certifié conforme  
à l'original.  
Le Président*



**JAMESPOT**  
66 rue Marceau 93100 MONTREUIL  
Tél. 01 48 58 18 01 - info@jamespot.com  
SAS au capital de 46 784 €  
RCS BOBIGNY 483 321 378  
Siret : 483 321 378 00026

# Sommaire

Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019

<i>Bilan Actif</i>	<i>1</i>
<i>Bilan Passif</i>	<i>2</i>
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	<i>3</i>
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	<i>4</i>
———— <i>A N N E X E</i> —————	<i>5</i>
<i>Règles et méthodes comptables 2</i>	<i>6</i>
<i>Immobilisations</i>	<i>8</i>
<i>Amortissements</i>	<i>9</i>
<i>Provisions au bilan</i>	<i>10</i>
<i>Créances et dettes</i>	<i>11</i>
<i>Filiales et participations 1</i>	<i>12</i>
<i>Capital Social et Effectifs</i>	<i>13</i>

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2019			31/12/2018
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 324 784	540 627	784 157	666 219
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.				
	Autres immobilisations corporelles	73 337	40 971	32 366	16 198
	Immobilisations en cours				
Avances et acomptes					
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés				3 296	
Prêts					
Autres immobilisations financières	42 728		42 728	42 441	
	<b>TOTAL (II)</b>	<b>1 440 849</b>	<b>581 597</b>	<b>859 251</b>	<b>728 154</b>
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
Créances clients et comptes rattachés	1 288 957	16 340	1 272 616	1 070 469	
Autres créances	449 756		449 756	362 227	
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>	35 680		35 680	35 680	
<b>DISPONIBILITES</b>	510 242		510 242	538 278	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	41 412		41 412	41 803
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>2 326 047</b>	<b>16 340</b>	<b>2 309 706</b>	<b>2 048 456</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>		<b>3 766 895</b>	<b>597 938</b>	<b>3 168 957</b>	<b>2 776 611</b>

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		31/12/2019	31/12/2018
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	46 784	46 784
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	4 678	4 678
	Réserves statutaires ou contractuelles	1 347 000	772 000
	Réserves réglementées		
	Autres réserves		
	Report à nouveau	1 221	372
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>292 357</b>	<b>575 849</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 692 040</b>	<b>1 399 683</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	672 779	732 528
	Emprunts et dettes financières divers		5 944
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	235 982	207 870
	Dettes fiscales et sociales	521 395	409 711
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	889	1 791	
Autres dettes	5 432	8 084	
Produits constatés d'avance (1)	40 440	11 000	
	<b>Total des dettes</b>	<b>1 476 917</b>	<b>1 376 927</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>3 168 957</b>	<b>2 776 611</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	292 356,71	575 848,89
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 057 071	1 376 927
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	106 596	

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	2 613 165	28 893	2 642 058	2 029 737
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>2 613 165</b>	<b>28 893</b>	<b>2 642 058</b>	<b>2 029 737</b>
	Production stockée				
	Production immobilisée			417 410	396 500
	Subventions d'exploitation			39 017	
Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			40 842	41 301	
Autres produits			1 749	350	
<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>3 141 076</b>	<b>2 467 889</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			947 241	584 591
	Impôts, taxes et versements assimilés			31 760	27 116
	Salaires et traitements			1 214 785	822 610
	Charges sociales du personnel			476 245	330 851
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			311 221	178 753
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			4 549	3 239	
Dotations aux provisions					
Autres charges			22 914	54 565	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>3 008 715</b>	<b>2 001 725</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>132 361</b>	<b>466 164</b>

# Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2019

31/12/2018

RESULTAT D'EXPLOITATION		132 361	466 164
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	814	782
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Différences positives de change	19	114
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>834</b>	<b>896</b>
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Intérêts et charges assimilées (4)	19 814	9 340
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	<b>Total des charges financières</b>	<b>19 814</b>	<b>9 340</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(18 981)</b>	<b>(8 444)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>113 380</b>	<b>457 720</b>
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	10 969	
	Sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>10 969</b>	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		2 472
	Sur opérations en capital	3 296	
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	204	
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>3 500</b>	<b>2 472</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>7 469</b>	<b>(2 472)</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(171 508)	(120 601)
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>3 152 878</b>	<b>2 468 785</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>2 860 521</b>	<b>1 892 936</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>292 357</b>	<b>575 849</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
(3) dont produits concernant les entreprises liées  
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

## **Etats financiers au 31/12/2019**

**ANNEXE**

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **3 168 957** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 152 878** euros et un total **charges** de **2 860 521** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **292 357** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2019** et finit le **31/12/2019**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du règlement 2016-07 de l'Autorité des Normes Comptables homologué par arrêté ministériel du 26 décembre 2016 relatif au Plan Comptable Général .

## Immobilisations

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) minoré des remises, rabais et escomptes obtenus.

## Amortissements

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire ou dégressif (fiscal) en fonction de la durée normale d'utilisation du bien.

- Immobilisations non décomposables : conformément aux mesures de simplifications pour les PME, ces immobilisations sont amorties sur la durée d'usage fiscalement admise.
- Immobilisations décomposables : si les éléments d'un actif ont des durées d'utilisations différentes, chaque élément est comptabilisé séparément et un plan d'amortissement propre à chacun est retenu.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

La dépréciation des immobilisations est évaluée par l'entité à chaque clôture, au moyen de test de dépréciation effectué dès qu'existe un indice de perte de valeur.

## Stocks et en cours

Les produits en cours de production ont été évalués à leur coût de production.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

## Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2019
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	907 374		417 410			1 324 784
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>907 374</b>		<b>417 410</b>			<b>1 324 784</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels						
Instal., agencement, aménagement divers	9 764					9 764
Matériel de transport						
Matériel de bureau, informatique et mobilier	46 815		28 121		11 363	63 573
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>56 579</b>		<b>28 121</b>		<b>11 363</b>	<b>73 337</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés	3 296				3 296	
Prêts et autres immobilisations financières	42 441		287			42 728
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>45 737</b>		<b>287</b>		<b>3 296</b>	<b>42 728</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 009 690</b>		<b>445 818</b>		<b>14 659</b>	<b>1 440 849</b>



# Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2019
<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	<b>PROVISIONS REGLEMEENTEES</b>				
<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	<b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>				
<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> <li>incorporelles</li> <li>corporelles</li> <li>des titres mis en équivalence</li> <li>titres de participation</li> <li>autres immo. financières</li> </ul>				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	41 325	4 549	29 534	16 340
	Autres				
	<b>PROVISIONS POUR DEPRECIATION</b>	<b>41 325</b>	<b>4 549</b>	<b>29 534</b>	<b>16 340</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>41 325</b>	<b>4 549</b>	<b>29 534</b>	<b>16 340</b>
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> <li>- d'exploitation</li> <li>- financières</li> <li>- exceptionnelles</li> </ul>		4 549	29 534	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts			
	Autres immobilisations financières	42 728		42 728
	Clients douteux ou litigieux	28 023	28 023	
	Autres créances clients	1 260 934	1 260 934	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	71	71	
	Impôts sur les bénéfices	371 057	371 057	
	Taxes sur la valeur ajoutée	47 256	47 256	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés			
	Débiteurs divers	31 372	31 372	
	Charges constatées d'avances	41 412	41 412	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>1 822 853</b>	<b>1 780 125</b>	<b>42 728</b>
Prêts accordés en cours d'exercice				
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2019	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine	106 596	106 596		
	Emprunts dettes ets de crédit à plus 1 an à l'origine	566 183	146 337	359 846	60 000
	Emprunts et dettes financières divers				
	Fournisseurs et comptes rattachés	235 982	235 982		
	Personnel et comptes rattachés	154 163	154 163		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	134 485	134 485		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	219 291	219 291		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	13 456	13 456		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	889	889		
	Groupe et associés				
	Autres dettes	5 432	5 432		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance	40 440	40 440			
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>1 476 917</b>	<b>1 057 071</b>	<b>359 846</b>	<b>60 000</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice					
Emprunts remboursés en cours d'exercice		150 472			
Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

ANNEXE - Elément 15

# Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2019

Capitaux  
propresQuote-part  
détenue en  
pourcentageRésultat  
du dernier  
exercice clos

## A. Renseignements détaillés

### 1. Filiales (Plus de 50 %)

### 2. Participations (10 à 50 %)

## B. Renseignements globaux

### 1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

### 2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

## Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2019	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		46 784,00	1,0000	46 784,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>46 784,00</b>	<b>1,0000</b>	<b>46 784,00</b>

## Effectif moyen

		31/12/2019	Interne	Externe
<b>EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE</b>	Cadres & professions intellectuelles supérieures		9	
	Professions intermédiaires			
	Employés		8	
	Ouvriers			
	<b>TOTAL</b>		<b>17</b>	

**JAMESPOT**

Société par actions simplifiée au capital de 46.784 euros  
Siège social : 66, rue Marceau - Cap II – 93100 Montreuil  
483 321 378 RCS Bobigny

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE ET EXTRAORDINAIRE  
DU 9 JUILLET 2020**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019**

**DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019*

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 292.357 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice :	292.357 euros
Au compte « report à nouveau »	292.357 euros

Soit un total de 293.578 euros au compte « report à nouveau ».

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 1.692.040 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices sociaux.

**Certifié conforme**  
**Le Président**  
**M. ALAIN GARNIER**

