

RCS : DOUAI Code greffe : 5952

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 00480 Numéro SIREN : 533 848 495 Nom ou dénomination : S.J.M. DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 16/03/2022 sous le numéro de dépôt 1040

Bilan actif

COPIE CERTIFIEE
CONFORME A
L'ORIGINAL

16 Mars 2022
+ 35K

2011/12/15
88/1640

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2021	Net 31/08/2020
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, logiciels, droits & valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	20 000		20 000	20 000
Créances rattachées aux participations	72 656		72 656	146 046
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	92 656		92 656	166 046
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres créances	38 889		38 889	58 723
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	266 031		266 031	167 075
Charges constatées d'avance (3)				
TOTAL ACTIF CIRCULANT	304 920		304 920	225 798
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	397 576		397 576	391 845
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				146 046
(3) Dont à plus d'un an (brut)				41 714

Bilan passif

	31/08/2021	31/08/2020
CAPITAUX PROPRES		
Capital	10 000	10 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	1 000	1 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	310 270	317 892
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	4 546	-7 622
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	325 816	321 270
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	36 618	41 714
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	36 618	41 714
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 250	1 250
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 214	6 093
Dettes fiscales et sociales	31 678	21 517
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	35 142	28 861
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	397 576	391 845
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	35 142	28 861
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/08/2021	31/08/2020
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				-3 464
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	7 470		7 470	7 755
Chiffre d'affaires net	7 470		7 470	4 291
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				770
Autres produits		1		2 652
Total produits d'exploitation (I)		7 471		7 713
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises			-4 521	-11 640
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			6 555	16 196
Impôts, taxes et versements assimilés			325	7 005
Salaires et traitements				-2 992
Charges sociales				-2 743
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			1 253	13 541
Total charges d'exploitation (II)			3 612	19 367
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			3 859	-11 654
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)			687	2 755
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			687	2 755
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)				269
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)				269
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			687	2 486
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			4 546	-9 168

Compte de résultat (suite)

	31/08/2021	31/08/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		1 546
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges	5 096	
Total produits exceptionnels (VII)	5 096	1 546
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	5 096	1 546
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	5 096	
Total des produits (I+III+V+VII)	13 254	12 014
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 708	19 637
BENEFICE OU PERTE	4 546	-7 622
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Faits caractéristiques**Faits essentiels de l'exercice ayant une incidence comptable**

On notera que notre société a cessé d'exploiter le fonds de commerce sis à Avesnes les Aubert- 79 bis rue Sadi carnot, le 2 juillet 2019, elle est depuis devenue une Holding - l'exploitation du fonds de commerce ayant été repris en location gérance par sa filiale la société AF4.

Notre société a deux filiales, la société Justaro qui exploite le fonds de commerce de Solesmes et la société AF4 qui exploite le fonds de commerce Market d'Avesnes les Aubert

Notre pays traverse depuis le mois de mars 2020, une crise sanitaire sans précédent.

La pandémie du Covid-19 a obligé notre gouvernement de décider un confinement général de la population du 15 mars 2020 au 11 mai 2020. Néanmoins nos filiales a eu la possibilité de continuer d'exploiter le fonds de commerce et n'ont subie aucune période de fermeture.

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : EURL SJM DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021, dont le total est de 397 576 Euro et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 4 546 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 08/10/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2021 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 de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif circulant**Etat des créances**

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 111 545 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations	72 656		72 656
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés			
Autres	38 889	38 889	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance			
Total	111 545	38 889	72 656
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Fournisseurs - RRR à obtenir	1 488
Total	1 488

Notes sur le bilan

Capitaux propres**Composition du capital social**

Capital social d'un montant de 10 000,00 Euro décomposé en 1 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 Euro.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	1 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	1 000	10,00

Provisions**Tableau des provisions**

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts	41 714		5 096		36 618
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	41 714		5 096		36 618
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation					
Financières			5 096		
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 35 142 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 214	2 214		
Dettes fiscales et sociales	31 678	31 678		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 250	1 250		
Produits constatés d'avance				
Total	35 142	35 142		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	1 250			

Charges à payer

	Montant
FOURN- FACT NON PARVENUES	1 074
RSI	28 023
FORMATION CONTINUE	3 035
Total	32 132

Notes sur le compte de résultat

Charges et Produits exceptionnels

Résultat exceptionnel**Opérations de l'exercice**

	Charges	Produits
Provisions pour risques et charges		5 096
TOTAL		5 096

SJM DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 79 rue Sadi Carnot – 59129 AVESNES-LES-AUBERT

533 848 495 RCS DOUAI

TEXTE DE LA DECISION D'AFFECTATION DE RESULTAT PRISE PAR L'ASSOCIE UNIQUE EN DATE DU 23 FEVRIER 2022

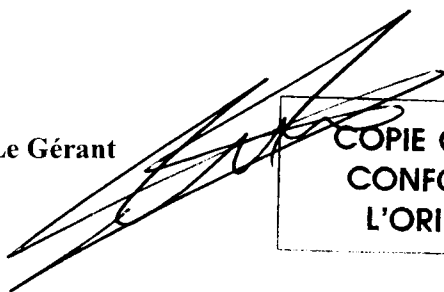
DEUXIÈME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 4 546,24 euros, de la manière suivante :

A la réserve facultative pour 4 546,24 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'il n'a été procédé à aucune distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices.

Le Gérant



COPIE CERTIFIEE CONFORME A L'ORIGINAL
--