



RCS : PERPIGNAN

Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00347

Numéro SIREN : 443 427 505

Nom ou dénomination : JBM DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 01/08/2017 sous le numéro de dépôt B2017/006688

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/006688**
n°de gestion : **2012B00347**
n°SIREN : **443 427 505 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 01/08/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

JBM DISTRIBUTION - Société à responsabilité limitée
7 rue Alfred Nobel 66470 Sainte-marie -FRANCE-

date de clôture : 30/09/2016

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



483264



①

BILAN SIMPLIFIÉ

DGFIP N° 2033 A-SD 2016

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

Désignation de l'entreprise <u>SARL JBM Distribution</u>										Néant ☐ *										
Adresse de l'entreprise <u>7 Rue Alfred Nobel 66470 Sainte Marie La Mer</u>																				
SIREN <table border="1" style="display: inline-table; vertical-align: middle;"> <tr> <td></td><td></td><td></td><td>4</td><td>4</td><td>3</td><td>4</td><td>2</td><td>7</td> </tr> </table> <u>5 0 5</u>															4	4	3	4	2	7
			4	4	3	4	2	7												
Durée de l'exercice en nombre de mois * <u>12</u> Durée de l'exercice précédent * <u>12</u>																				

				Exercice N clos le		
				31 01 2016		
ACTIF		Brut 1		Amortissements-Provisions 2		
				Net 3		
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles					
	Fonds commercial *	010		012		
	Autres *	014		016		
	Immobilisations corporelles *	028		030		
	Immobilisations financières * (1)	040	16 998	042	8 499	
Total I (5)		044	16 998	048	8 499	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS					
	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050		052		
	Marchandises *	060		062		
	Avances et acomptes versés sur commandes	064		066		
	Créances (2)					
	Clients et comptes rattachés *	068		070		
	Autres * (3)	072	132 9472	074	132 9472	
	Valeurs mobilières de placement	080		082		
	Disponibilités	084	624	086	624	
	Charges constatées d'avance *	092		094		
Total II		096	133 0096	098	133 0096	
Total général (I+II)		110	134 7094	112	133 8595	
PASSIF				Exercice N 1		
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel *			120	15 7470	
	Écarts de réévaluation			124		
	Réserve légale			126	17 500	
	Réserves réglementées *			130		
	Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants *			131		
	Report à nouveau			134	-25 7508	
	Résultat de l'exercice			136	16 946	
	Provisions réglementées			140		
	Total I		142	94 5001		
	Total II		154			
DETTES (4)	Emprunts et dettes assimilées			156		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			164		
	Fournisseurs et comptes rattachés *			166	6 300	
	Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N			169	333 211	
	Produits constatés d'avance			174		
Total III		176	393 594			
Total général (I + II + III)		180	133 8595			
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	104 6422	(5) Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice *	182	
	(3) Dont compte courant d'associés débiteurs	199	282 000	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

A – RÉSULTAT COMPTABLEFormulaire déposé
au titre de l'IR

018

Exercice clos le
13/01/2016

PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209		210	
	Production vendue { Biens Services * }	dont export et livraisons intracommunautaires	215		214	
			217		218	30000
	Production stockée * (Variation du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)				222	
	Production immobilisée *				224	
	Subventions d'exploitations reçues				226	
	Autres produits				230	
	Total des produits d'exploitation hors TVA (I)				232	30000
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	8055
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle CFE et CVAE *)		243	378	244	378
	Rémunérations du personnel *				250	4620
	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 * dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles }		259		262	0
			260			
	Total des charges d'exploitation (II)				264	13053

1 – RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)

Produits financiers (III)	280		Charges financières (V)	294	0
Produits exceptionnels (IV)	290		Charges exceptionnelles (VI)	300	
Impôt sur les bénéfices * (VII)				306	

2 – BÉNÉFICES OU PERTES : Produits (I + III + IV) – Charges (II + V + VI + VII)

				310	16946
--	--	--	--	-----	-------

B – RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2

312

16946

314

Rintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *		316		
	Amortissements excédentaires (art 39-4 CGI) et autres amortissements non déductibles		318		
	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	199238	
	Charges afférentes à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		998	0	
	Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime		999	0	
Déductions	Produits afférents à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage des entreprises de transport maritime				997
	Entreprises nouvelles (44. sixties)	986		ZFU-TE (44. octies et octies A)	987
	Reprise d'entreprises en difficulté (44. septies)	981		JEI (44. sixties A)	989
	ZRD (44. terdecies)	127		ZRR (44. quindécies)	138
	Dont divers { ZFA (44. quaterdecies) Créance due au report en arrière du déficit Déduction exceptionnelle (Art. 39 decies) }	345		Investissements outre-mer	344
			346		
			655	0	
	RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	352	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arrière *			356	
	Déficits antérieurs reportables *	114529	dont imputés sur le résultat :		360
	RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS		Bénéfices col. 1 Déficit col. 2	370	372

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



KPMG Entreprises
Bureau de Perpignan
28 avenue Général Guillaud
CS 70014
66026 Perpignan Cedex
France

Téléphone +33 (0)4 68 66 43 70
Télécopie +33 (0)4 68 66 43 79
Site internet : www.kpmg.fr

SARL JBM Distribution

“Annexe abrégée” aux comptes annuels de l'exercice clos

30/09/2016

Montants exprimés en EUR

décembre 2016

Ce document contient 12 pages

Annexe abrégée JBM distri 09 2016.docx



Table des matières

1	Informations sur l'identification de notre entreprise	2
2	Règlement et méthodes comptables	3
2.1	Règlement appliqué	3
2.2	Tableau des méthodes comptables	3
3	Informations sur le bilan et le compte de résultat	5
3.1	Immobilisations	6
3.2	Amortissements des immobilisations	7
3.3	Dépréciations des postes de l'actif	8
3.4	Provisions (passif)	9
3.5	Etat des échéances des créances et dettes à la clôture de l'exercice	10
4	Engagements	11
4.1	Tableau des engagements financiers	11
4.2	Tableau des autres opérations non inscrites au bilan	11



SARL JBM Distribution
"Annexe abrégée" aux comptes annuels de l'exercice clos 30/09/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises
décembre 2016

1 Informations sur l'identification de notre entreprise

Raison sociale : SARL JBM Distribution

Adresse (siège social) : 7 rue A. Nobel 66470 Ste Marie

Secteur d'activité : Activités des sociétés holding



2 Règlement et méthodes comptables

2.1 Règlement appliqué

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du Règlement ANC 2014-03 relatif au plan comptable général.

2.2 Tableau des méthodes comptables

Les modes d'évaluation appliqués aux divers postes des comptes annuels ainsi que les méthodes de calcul des amortissements sont les suivants :



Tableau des méthodes comptables appliquées

Postes		Méthodes d'évaluation ou de calcul
Coût d'entrée des immobilisations	• Incorporelles / Corporelles	Frais d'acquisition : ☐ Charges ☐ Immobilisations
	• Financières	Frais d'acquisition : ☐ Charges ☐ Immobilisations
Amortissements des immobilisations corporelles		☒ Amortissement linéaire ☐ Amortissement dégressif fiscal ☐ Autre (à préciser)
Evaluation des stocks		☐ Coût moyen unitaire pondéré (CUMP) ☐ Premier entré, premier sorti (PEPS-FIFO)
Contrats à long terme et travaux en cours		☐ Reconnaissance du chiffre d'affaires à l'avancement ☐ Reconnaissance du chiffre d'affaires à l'achèvement
Engagements de retraite et indemnités assimilées		☐ Provisions (passif) ☐ Informations en annexe



SARL JBM Distribution
"Annexe abrégée" aux comptes annuels de l'exercice clos 30/09/2016
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises
décembre 2016

3 Informations sur le bilan et le compte de résultat



3.1

Immobilisations

Rapprochement entre les valeurs comptables à l'ouverture et à la clôture, et variation des entrées et des sorties ou mises au rebut de l'exercice

Immobilisations	Valeur brute à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute à la clôture de l'exercice
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Total immobilisations incorporelles (I)	0	0	0	0
Terrains				
Constructions				
Installations techniques matériels et outillages industriels				
Installations générales agencements divers				
Matériel de transport				
Autres immobilisations corporelles				
Total immobilisations corporelles (II)	0	0	0	0
Immobilisations financières (III)	16 998	0	0	16 998
Total général (I + II + III)	16 998	0	0	16 998



3.2

Amortissements des immobilisations

Rapprochements par catégorie d'immobilisations entre les valeurs comptables cumulées à l'ouverture et à la clôture de l'exercice, et indication des augmentations et diminutions de l'exercice

Amortissements	Durée (a)	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles					
Total immobilisations incorporelles (I)		0	0	0	0
Terrains					
Constructions					
Installations techniques matériels et outillages industriels					
Installations générales agencements divers					
Matériel de transport					
Autres immobilisations corporelles					
Total immobilisations corporelles (II)		0	0	0	0
Total général (I + II)		0	0	0	0

(a) Durée exprimée en nombre d'années.



3.3

Dépréciations des postes de l'actif

Rapprochements par catégorie d'actifs entre les valeurs comptables cumulées à l'ouverture et à la clôture de l'exercice, et indication des augmentations et diminutions de l'exercice

Dépréciations	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières	8 499			8 499
Stocks en cours				
Clients et comptes rattachés				
Autres actifs				
Total général	8 499	0	0	8 499



3.4 Provisions (passif)

Variations pour chaque catégorie de provisions des montants cumulés à l'ouverture et à la clôture de l'exercice, et indication des augmentations et diminutions de l'exercice

Provisions	Montant cumulé à l'ouverture de l'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant cumulé à la clôture de l'exercice
Amortissements dérogatoires				
Autres provisions réglementées				
Provisions pour risques				
Autres provisions				



3.5 Etat des échéances des créances et dettes à la clôture de l'exercice

Créances	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an	
Créances de l'actif immobilisé				
Créances de l'actif circulant	1 050	1 050		
Charges constatées d'avance				
Dettes	Montant brut	Echéance à un an au plus	Echéance à plus d'un an et cinq ans au plus	Echéance à plus de cinq ans
Emprunts et dettes assimilées				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 300	6 300		
Autres dettes	387 294	54 083	333 211	
Produits constatés d'avance				



4 Engagements

4.1 Tableau des engagements financiers

Nature de l'engagement	Montant de l'engagement restant à la clôture de l'exercice
Contrat(s) de crédit-bail	
Retraites et indemnités assimilées	
Sûretés reçues	
Sûretés données	Cf tableau ci-dessous
Effets de commerce escomptés non échus cessions de créances Dailly, affacturage	

Détail des sûretés données :

Bénéficiaire	Nature engagement	Montant engagement
Sainte Marie Distribution SAS	Caution de prêt Banque Populaire	100 000 €
Sainte Marie Distribution SAS	Caution de prêt Caisse Epargne	100 000 €
JBM Patrimoine SCI	Caution de prêt Banque Populaire	260 000 €
JBM Patrimoine SCI	Caution de prêt Banque Populaire	200 000 €
JBM Patrimoine SCI	Caution de prêt Caisse Epargne	200 000 €

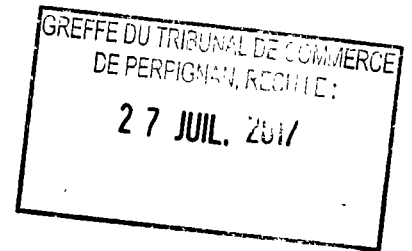
4.2 Tableau des autres opérations non inscrites au bilan

À détailler par nature en indiquant l'objectif commercial (articles 831-4-10° et 832-12-11° du règlement ANC 2014-03)

Opérations non inscrites au bilan (détail par nature)	Objectif commercial
Contrat(s) de location de longue durée	

6688

JBM DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 157 470 euros
Siège social : 7, rue Alfred Nobel
66470 STE MARIE
443 427 505 RCS PERPIGNAN



**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE
ORDINAIRE ANNUELLE DU 30 JANVIER 2017**

Résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 16 946 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	16 946 euros
-------------------------------	---------------------

Au compte « report à nouveau » en absorption des pertes antérieures <i>qui s'élève ainsi à - 240 562 euros</i>	16 946 euros
--	---------------------

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

CERTIFIÉ CONFORME

JBM DISTRIBUTION
Société à responsabilité limitée
au capital de 157 470 euros
Siège social : 7, rue Alfred Nobel
66470 SAINTE MARIE
443 427 505 RCS PERPIGNAN

POUVOIR

Je, soussigné Monsieur Bruno MONTAGNON,

agissant en qualité de Gérant de la société JBM DISTRIBUTION,

donne pouvoir au cabinet KPMG SA sis à LABEGE CEDEX (31676), 224 Rue Carmin, CS 17610-
(Siret : 775 726 417 06292),

à l'effet d'effectuer les formalités auprès du Tribunal de commerce de **PERPIGNAN**, d'accomplir
tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au Registre du Commerce et des Sociétés
concernant ladite Société,

En conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer
tous dépôts de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer
en totalité ou en partie, et en général faire tout ce qui sera nécessaire.

Fait à SAINTE MARIE

Le 30 janvier 2017

