

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 10/04/2018 sous le numéro de dépôt B2018/002117

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2018/002117**
n° de gestion : **2012B00347**
n° SIREN : **443 427 505 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 10/04/2018 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 : 30/09/2017

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

Concernant les événements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



510651

Bilan actif

SARL JBM Distribution

N° SIRET : 44342750500039

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Actif		Exercice			Exercice précédent
		Montant brut	Amort. ou Prov	Montant net	au : 30/09/2016
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	16 998	8 499	8 499	8 499
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières				
	TOTAL	16 998	8 499	8 499	8 499
Total de l'actif immobilisé		16 998	8 499	8 499	8 499
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés	36 000		36 000	
	Autres créances	1 268 062		1 268 062	1 329 472
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	1 304 062		1 304 062	1 329 472
	Charges				
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	1 642		1 642	624
	TOTAL	1 642		1 642	624
Charges constatées d'avance					
Total de l'actif circulant		1 305 704		1 305 704	1 330 096
Frais d'émission d'emprunts à évaluer					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		1 322 702	8 499	1 314 203	1 338 595
Renvois :					
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières					
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					1 046 422
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Bilan passif

SARL JBM Distribution

Au : 30/09/2017

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

Passif		Exercice	Exercice précédent
Capitaux propres	Capital (dont versé : 157 470)	157 470	157 470
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecarts de réévaluation		
	Ecarts d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	17 500	17 500
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 010 593	1 010 593
	Report à nouveau	-240 562	-257 508
Autres fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	3 343	16 946
	Situation nette avant répartition	948 344	945 001
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	948 344	945 001
	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
	Provisions pour risques		
Dettes	Provisions pour charges		
	Total		
	Emprunts et dettes assimilés		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	9 200	
	Emprunts et dettes financières divers (3)	346 339	333 211
	Total	355 539	333 211
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 320	6 300
Dettes	Dettes fiscales et sociales	6 000	54 083
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	10 320	60 383
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	365 859	393 594
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	1 314 203	1 338 595
Dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an		333 211
	à moins d'un an		
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	365 859	60 383
	(3) dont emprunts participatifs	9 200	

Compte de résultat

SARL JBM Distribution

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

	France	Exportation	Total	Exercice précédent
Produits d'exploitation	Ventes de marchandises			
	Production vendue : - Biens			
	- Services	30 000	30 000	30 000
	Chiffre d'affaires net	30 000	30 000	30 000
	Production stockée			
	production immobilisée			
	Produits nets partiels sur opérations à long terme			
	Subventions d'exploitation			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			
	Autres produits			
	Total		30 000	30 000
Charges d'exploitation	Marchandises Achat			
	Variation de stocks			
	Matières premières et autres approvisionnements Achat			
	Variation de stocks			
	Autres achats et charges externes (3)		21 161	8 055
	Impôts, taxes et versements assimilés		671	378
	Salaires et traitements		4 813	4 620
	Charges sociales			
	Dotations - sur immobilisations amortissements			
	d'exploitation - sur actif circulant provisions			
	Autres charges			0
	Total		26 645	13 053
	Résultat d'exploitation A		3 354	16 946
Bénéfice ou perte	Bénéfice attribué ou perte transférée B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)			
	Autres intérêts et produits assimilés (4)			
	Reprises sur provisions, transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total			
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			
	Intérêts et charges assimilées (5)		11	0
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total		11	0
	Résultat financier D		-11	0
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E		3 343	16 946

Compte de résultat

SARL JBM Distribution

Périodes 01/10/2015 30/09/2016 Durées 12 mois
01/10/2016 30/09/2017 12 mois

* Mission de Présentation-Voir l'attestation

		Total	Exercice précédent
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
Resultat exceptionnel		F	
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		3 343	16 946
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées		
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées		



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 **30/09/2017**
Montants exprimés en EUR
KPMG Entreprises
décembre 2017

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



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

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 • Financières	Frais d'acquisition : ☐ Charges ☐ Immobilisations 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
Emprunts et dettes assimilées			Echéance à plus de cinq ans
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

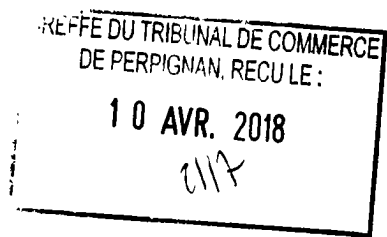
À détailler par nature en indiquant l'objectif commercial (articles 831-4-10° et 832-12-11° du règlement ANC 2014-03)

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

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



**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2018**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 3 343 euros de la manière suivante :

- Affectation au compte report à nouveau pour 3 343 €

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.

Certifié conforme
La Gérance

A handwritten signature in black ink, consisting of a stylized 'J' followed by several loops and a final horizontal stroke.