Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

JBM Distribution

		France	Exportation	Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	39 000		39 000	39 000
	Chiffre d'affaires net	39 000		39 000	39 000
	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			39 000	39 000
Charges d'exploitation (2)	Marchandises | Achats				
	Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements | Achats				
	Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			3 952	27 241
	Impôts, taxes et versements assimilés			426	428
	Salaires et traitements			1 101	1 549
	Charges sociales				
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | amortissements				
	Dotations d'exploitation • sur immobilisations | provisions				
	Dotations d'exploitation • sur actif circulant				
	Dotations d'exploitation • pour risques et charges				
	Autres charges				
	Total			5 479	29 218
	Résultat d'exploitation A			33 520	9 781
Opér. commun	Bénéfice attribué ou perte transférée B			667 884	
	Perte supportée ou bénéfice transféré C				
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			100 000	
	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			100 000	
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions			737 826	22 496
	Intérêts et charges assimilées (5)			132	201
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			737 958	22 698
	Résultat financier D			-637 958	-22 698
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D) E			63 446	-12 916

Edité à partir de Loop V5.3.0

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

KPMG

Compte de résultat

JBM Distribution

		Du 01/10/2022 Au 30/09/2023 12 mois	Du 01/10/2021 Au 30/09/2022 12 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		25 000
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		25 000
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
	Total		
	Résultat exceptionnel F		25 000
	Participation des salariés aux résultats G		
	Impôt sur les bénéfices H		
	BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)	63 446	12 083

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

Edité à partir de Loop V5.3.0

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

JBM DISTRIBUTION

Société à responsabilité limitée au capital de 157 470 euros
Siège social : 1 Rue Gustave Eiffel 66470 STE MARIE LA MER
443 427 505 RCS PERPIGNAN

PROCÈS-VERBAL DES DÉLIBÉRATIONS DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31 MARS 2024

L'an deux mille vingt-quatre,
Le trente et un mars,
À 10h00,

Les associés de la Société JBM DISTRIBUTION, société à responsabilité limitée au capital de 157 470 euros, divisé en 15 747 parts de 10 euros chacune, se sont réunis en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, au siège social, sur convocation faite par la gérance.

Il est établi une feuille de présence signée par les associés présents.

Sont présents :

- Monsieur Bruno MONTAGNON, titulaire de 13994 parts sociales en pleine propriété,

- Monsieur Jérémy MONTAGNON, titulaire de 1753 parts sociales en pleine propriété,

Seuls associés de la Société et représentant en tant que tels la totalité des parts sociales composant le capital de la Société.

L'Assemblée est déclarée régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

L'Assemblée est présidée par Monsieur Bruno MONTAGNON, gérant associé.

Le Président rappelle que l'Assemblée est appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Rapport de gestion établi par la gérance,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 30/09/2023 et quitus à la gérance,
- Affectation du résultat de l'exercice,
- Rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce et approbation desdites conventions,
- Rémunération de la gérance,
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Le Président dépose sur le bureau et met à la disposition des membres de l'Assemblée :

- La feuille de présence,
- L'inventaire et les comptes annuels arrêtés au 30/09/2023,
- Le rapport de gestion établi par la gérance,
- Le rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce,
- Le texte du projet des résolutions qui sont soumises à l'Assemblée.

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

Le Président déclare que les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux associés ou tenus à leur disposition au siège social pendant le délai fixé par lesdites dispositions.

L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président présente à l'Assemblée les comptes de l'exercice écoulé et le rapport de gestion établi par la gérance.

Il est ensuite donné lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce.

Puis, le Président déclare la discussion ouverte.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

PREMIERE RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 30/09/2023, tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ce rapport.

L'Assemblée Générale prend acte, conformément à l'article 223 quater du Code général des impôts, qu'au cours de l'exercice écoulé aucune somme n'a été enregistrée au titre des dépenses ou charges non déductibles fiscalement visées à l'article 39, 4 du Code général des impôts.

En conséquence, elle donne à la gérance quitus de sa gestion pour l'exercice clos le 30/09/2023.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30/09/2023 s'élevant à 63 446,09 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	**63 446,09 euros**
Absorption des pertes antérieures	63 446,09 euros

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

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.

TROISIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale, après avoir entendu la lecture du rapport spécial de la gérance sur les conventions visées à l'article L. 223-19 du Code de commerce, approuve successivement chacune des conventions mentionnées dans ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

QUATRIEME RÉSOLUTION

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

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.

*****

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé après lecture par le gérant.

Signé par :
Bruno MONTAGNON
FFEECAB05A494F9...

Bruno MONTAGNON
Gérant

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

JBM DISTRIBUTION

Société à responsabilité limitée au capital de 15 300 euros
Siège social : 1 rue Gustave Eiffel – 6647 Sainte Marie la Mer
443 427 505 RCS PERPIGNAN

COMPTES SOCIAUX

AU 30 SEPTEMBRE 2023

Certifiés conformes le 31/03/2024
Le Gérant

Signé par :
Bruno MONTAGNON
FFEECAB05A494F9...

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

JBM Distribution

Actif			Au 30/09/2023 Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	Au 30/09/2022
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[2]	Participations évaluées par équivalence				
		Autres participations	12 468	4 068	8 400	9 399
		Créances rattachées à des participations				
		Titres immob. de l'activité de portefeuille				
		Autres titres immobilisés				
		Prêts				
		Autres immobilisations financières				
		TOTAL	12 468	4 068	8 400	9 399
Total de l'actif immobilisé			12 468	4 068	8 400	9 399
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					
	Créances[3]	Clients et comptes rattachés	46 800		46 800	46 800
		Autres créances	2 037 002	759 233	1 277 768	1 277 163
		Capital souscrit et appelé, non versé				
		TOTAL	2 083 802	759 233	1 324 568	1 323 963
	Divers	Valeurs mobilières de placement				
		(dont actions propres :)				
		Instruments de trésorerie				
		Disponibilités	45 570		45 570	6 114
		TOTAL	45 570		45 570	6 114
Charges constatées d'avance						
Total de l'actif circulant			2 129 372	759 233	1 370 138	1 330 078
Frais d'émission d'emprunts à étaler						
Primes de remboursement des emprunts						
Écarts de conversion actif						
TOTAL DE L'ACTIF			2 141 840	763 301	1 378 538	1 339 477
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)					2 035 896	1 297 242

Clause de réserve de propriété : Immobilisations | Stocks | Créances clients

Edité à partir de Loop V5.3.0

Docusign Envelope ID: 569008A3-5EB8-485C-ACE8-6EA201FC82B8

JBM Distribution

	Passif	Au 30/09/2023	Au 30/09/2022
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	-103 824	-115 907
	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	63 446	12 083
	Situation nette avant répartition	**1 145 185**	**1 081 739**
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total	**1 145 185**	**1 081 739**
Aut. fonds propres	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total		
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	7 869	13 689
	Emprunts et dettes financières divers (3)	197 939	226 693
	Total	**205 809**	**240 383**
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 617	2 280
	Dettes fiscales et sociales	20 926	15 074
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
	Total	**27 543**	**17 354**
	Produits constatés d'avance		
	Total des dettes et des produits constatés d'avance	**233 353**	**257 737**
	Écarts de conversion passif		
	TOTAL DU PASSIF	**1 378 538**	**1 339 477**
	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	1 978	13 689
	à moins d'un an	231 374	244 047
	Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
	(3) dont emprunts participatifs		

Edité à partir de Loop V5.3.0