

RCS : AIX EN PROVENCE

Code greffe : 1301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00842

Numéro SIREN : 497 656 967

Nom ou dénomination : JNW DISTRIBUTION

Ce dépôt a été enregistré le 12/06/2018 sous le numéro de dépôt 3225

SARL JNW DISTRIBUTION

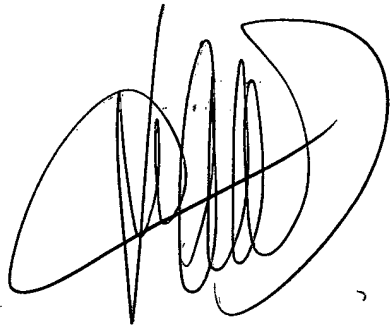
COMPTES ANNUELS

Bilan au 31/12/2016

45 RUE DES FRÈRES PERRET

13854 AIX EN PROVENCE CEDEX 3

SIRET : 49765696700013



JnwEick
"Certifié Conforme"

Sommaire

Sommaire	1
Attestation avec conclusion favorable sans observation	2
COMPTES ANNUELS	
Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (Suite)	6
ANNEXE	
Règles et méthodes comptables simplifiées	7
Engagements financiers	8
Etat des immobilisations	9
Etat des amortissements	10
Etat des provisions et dépréciations	11
Etat des créances	12
Etat des dettes	13
Produits à recevoir	14
Charges à payer	15
LIASSE	

COMPTES ANNUELS

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de SARL JNW DISTRIBUTION relatifs à la période du 01/01/2016 au 31/12/2016 qui se caractérisent par les données suivantes :

Total du bilan :	3 430 004 €
Chiffre d'affaires :	16 969 567 €
Résultat net Comptable :	117 909 €

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle du Conseil Supérieur de l'Ordre des Experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Fait à MEYREUIL

Le 15/05/2017

M JEAN PAUL LEYDIER
Expert Comptable

RELEVÉ DE FRAIS GÉNÉRAUX

Exercice clos le 31/12/2016

A - FRAIS ALLOUÉS DIRECTEMENT OU INDIRECTEMENT AUX PERSONNES LES MIEUX REMUNÉRÉES

Nom, prénom et emploi occupé		Adresse complète
1	JEAN NOEL WEICK - GERANT	275 13680 LANCON DE PROVENCE
2	PIGOUROUX HERVE - RESPONSABLE POLE	
3	BLONDEAU BENOIT - RESPONSABLE POLE	
4	AOUTIN MURIELLE - RESPONSABLE POLE	
5	BONNET SABRINA - RESPONSABLE POLE	
6		
7		
8		
9		
10		

RÉMUNÉRATIONS DIRECTES OU INDIRECTES (dans le même ordre que ci-dessus)					Frais de voyages et de déplacements	Dépenses et charges afférentes		TOTAL DES COLONNES 5 à 8
Montant des rémunérations de toute nature	Montant des indemnités et allocations diverses	Valeur des avantages en nature	Montant des remboursements de dépenses à caractère personnel	TOTAL DES COLONNES 1 à 4		Aux véhicules et autres biens	Aux immeubles non affectés à l'exploitation	
①	②	③	④	⑤	⑥	⑦	⑧	⑨
1	78 000	4 197		82 197				82 197
2	34 907			34 907				34 907
3	33 444			33 444				33 444
4	33 483			33 483				33 483
5	31 393			31 393				31 393
6								
7								
8								
9								
10								
**	211 227	4 197		215 424				215 424

** TOTAL GÉNÉRAL

B - AUTRES FRAIS	⑩
Cadeaux de toute nature, à l'exception des objets conçus spécialement pour la publicité, et dont la valeur unitaire ne dépasse pas 65 € par bénéficiaire (toutes taxes comprises)	
Frais de réception, y compris les frais de restaurant et de spectacles, qui se rattachent à la gestion de l'entreprise et dont la charge lui incombe normalement	
TOTAL	

C - ÉLÉMENTS DE RÉFÉRENCE			
Total des dépenses		Bénéfices imposables	
- de l'exercice (TOTAL col. 9 + TOTAL col. 10)	215 424	- de l'exercice	140 408
- de l'exercice précédent		- de l'exercice précédent	179 900
Le : 12/05/2017 A : AIX EN PROVENCE			
Signataire :	- Titre, nom et prénom	M WEICK JEAN NOËL	
	- Qualité	GERANT	

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2016

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net 31/12/2016 ③	Net 31/12/2015 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH	950 000	AI	950 000	950 000
Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP	115 702	AQ	51 543	64 159
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	666 430	AS	443 729	222 701
Autres immobilisations corporelles	AT	54 085	AU	37 964	16 121
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU	10 000	CV	10 000	10 000
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD		BE		
Prêts (2)	BF		BG		
Autres immobilisations financières (2)	BH	13 223	BI	13 223	13 223
TOTAL II	BJ	1 809 440	BK	533 235	1 276 204
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens - de services	BN BP		BO BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT	1 082 446	BU	28 430	1 054 016
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	630 421	BY	192 088	438 333
Autres créances (3)	BZ	303 194	CA	303 194	285 679
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	344 483	CG	344 483	250 099
Charges constatées d'avance (3)	CH	13 774	CI	13 774	18 663
TOTAL III	CJ	2 374 318	CK	220 518	2 153 800
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	4 183 757	IA	753 753	3 430 004
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété : Immobilisations		Stocks		Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2016

Néant ☐

			Net	31/12/2016	Net	31/12/2015
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	300 000	DA	300 000		300 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
Ecart de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC			
Réserve légale (3)			DD	30 000		30 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
Réserves réglementées (3)	(dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1	DF			
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	1 027 289		883 103
Report à nouveau			DH			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	117 909		144 185
Subventions d'investissement			DJ			
Provisions réglementées			DK			
TOTAL I			DL	1 475 197		1 357 289
Produit des émissions de titres participatifs			DM			
Avances conditionnées			DN			
TOTAL II			DO			
Provisions pour risques			DP	60 000		60 000
Provisions pour charges			DQ	6 000		6 000
TOTAL III			DR	66 000		66 000
Emprunts obligataires convertibles			DS			
Autres emprunts obligataires			DT			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	61 975		126 063
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	1 404 368		1 372 630
Dettes fiscales et sociales			DY	422 463		428 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
Autres dettes			EA			
Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL IV			EC	1 888 806		1 927 150
Ecart de conversion passif		V	ED			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV + V)			EE	3 430 004		3 350 438

Renvois :

(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
(2) Dont écart de réévaluation libre	1D		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	1E		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 888 805	1 927 150
(5) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

③ COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE

Exercice clos le 31/12/2016

Néant ☐

	France		Exportations et livr. intracommunautaires		Total		31/12/2015
Ventes de marchandises	FA	16 844 138	FB	12 050	FC	16 856 188	18 162 278
- biens	FD	1 167	FE		FF	1 167	1 380
Production vendue : - services	FG	112 212	FH		FI	112 212	118 902
Chiffre d'affaires nets	FJ	16 957 517	FK	12 050	FL	16 969 567	18 282 559
Production stockée					FM		
Production immobilisée					FN		
Subventions d'exploitation					FO	12 390	5 516
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges (9)					FP	44 609	94 781
Autres produits (1) (11)					FQ	598	155
Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	17 027 163	18 383 011
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					FS	13 945 671	15 212 048
Variation de stock (marchandises)					FT	38 440	(27 164)
Achats matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)					FU		
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)					FV		
Autres achats et charges externes (3)					FW	1 214 930	1 203 293
Impôts, taxes et versements assimilés					FX	86 826	81 318
Salaires et traitements					FY	1 044 363	1 069 386
Charges sociales (10)					FZ	391 917	428 714
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux amortissements					GA	77 402	75 567
Dotations d'exploitation sur immobilisations : dotations aux provisions					GB		
Dotations d'exploitation sur actif circulant : dotations aux provisions					GC	69 379	39 976
Dotations d'exploitation pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		60 000
Autres charges (12)					GE	3 320	53 744
Total des charges d'exploitations (4) (II)					GF	16 872 248	18 196 883
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	154 915	186 128
Bénéfice attribué ou perte transférée				III	GH		
Perte supportée ou bénéfice transféré				IV	GI		
Produits financiers de participations (5)					GJ	717	
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	(1)	(2)
Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
Différences positives de change					GN		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
Total des produits financiers (V)					GP	716	(2)
Dotations financières aux amortissements et provisions					GQ		
Intérêts et charges assimilées (6)					GR	2 990	7 606
Différences négatives de change					GS		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	2 990	7 606
2 - RESULTAT FINANCIER (V) - (VI)					GV	(2 274)	(7 608)
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	152 641	178 520

⑤ IMMOBILISATIONS

Exercice clos le 31/12/2016

Néant ☐

CADRE A - IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immos au début de l'exercice		Augmentations	
						Réévaluation ou mise en équivalence	Acquisitions, apports et virements
Immobiliations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CZ				DR	D9
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	KD	950 000			KE	KF
Immobiliations corporelles							
Terrains		KG				KH	KI
Constructions :	- Sur sol propre (dont composants)	L9		KJ		KK	KL
	- Sur sol d'autrui (dont composants)	M1		KM		KN	KO
	- Inst. gales., agmt, amgt, constr. (dont composants)	M2		KP	115 702	KQ	KR
Inst. tech., matériel et outillages industriels (dont composants)	M3			KS	663 160	KT	KU 14 523
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers			KV	13 280	KW	KX 15 396
	- Matériel de transport			KY	18 526	KZ	LA
	- Matériel bureau et informatique, mobilier			LB	5 522	LC	LD 1 361
	- Emballages récupérables et divers			LE		LF	LG
Immobiliations corporelles en cours		LH				LI	LJ
Avances et acomptes		LK				LL	LM
	TOTAL III	LN	816 190			LO	LP 31 280
Immobiliations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		8G				8M	8T
Autres participations		8U	10 000			8V	8W
Autres titres immobilisés		1P				1R	1S
Prêts et autres immobilisations financières		1T	13 223			1U	1V
	TOTAL IV	LQ	23 223			LR	LS
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)				ØG	1 789 413	ØH	ØJ 31 280
CADRE B - IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immos à la fin de l'exercice		Réévaluation ou mise en équivalence	
		Virement	Cessions ou mise en équivalence			Valeur d'origine des immos en fin d'exercice	
Immobiliations incorporelles							
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	IN	CO			DØ	D7
Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL II	IO	LV			LW 950 000	IX
Immobiliations corporelles							
Terrains		IP	LX			LY	LZ
Constructions :	- Sur sol propre	IQ	MA			MB	MC
	- Sur sol d'autrui	IR	MD			ME	MF
	- Inst. gales., agencements, amgt, constructions	IS	MG			MH 115 702	MI
Installations techniques, matériel et outillages industriels	IT		MJ	11 253		MK 666 430	ML
Autres immos. corporelles :	- Inst. gales., agencements, aménagements divers	IU	MM			MN 28 676	MO
	- Matériel de transport	IV	MP			MQ 18 526	MR
	- Matériel bureau et informatique, mobilier	IW	MS			MT 6 883	MU
	- Emballages récupérables et divers	IX	MV			MW	MX
Immobiliations corporelles en cours		MY	MZ			NA	NB
Avances et acomptes		NC	ND			NE	NF
	TOTAL III	IY	NG	11 253		NH 836 217	NI
Immobiliations financières							
Participations évaluées par mise en équivalence		IZ	ØU			M7	ØW
Autres participations		IØ	ØX			ØY 10 000	ØZ
Autres titres immobilisés		I1	2B			2C	2D
Prêts et autres immobilisations financières		I2	2E			2F 13 223	2G
	TOTAL IV	I3	NJ			NK 23 223	2H
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)		I4	ØK	11 253		ØL 1 809 440	ØM

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL JNW DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 3 430 004 Euro

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 117 909 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 7 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement, cependant il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

In Extenso

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 444 -

Etat - impôts sur les bénéfices pour un montant de 49 464 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 48 166 Euro.

La créance de CICE s'élevant à 48 166 Euro sera imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice 2016.

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	566 015
TOTAL	566 015

Nantissement du Fonds de Commerce donné en nantissement du prêt Caisse d'Epargne : 516 761€

Indemnité de fin de carrière :

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	950 000		
TOTAL	950 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	115 702		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	663 160		14 523
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	13 280		15 396
Mat. de transport	18 526		
Mat. de bureau et info., mobilier	5 522		1 361
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	816 190		31 280
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 223		
TOTAL	23 223		
TOTAL GENERAL	1 789 413		31 280

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévalua. légale ou éval. par mise en équival. Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
	Virement	Cession		
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			950 000	
TOTAL			950 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			115 702	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		11 253	666 430	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			28 676	
Mat. de transport			18 526	
Mat. de bureau et info., mobilier			6 883	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		11 253	836 217	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			10 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 223	
TOTAL			23 223	
TOTAL GENERAL		11 253	1 809 440	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	38 452	13 091		51 543
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	394 963	60 019	11 253	443 729
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	13 059	1 905		14 963
Matériel de transport	15 853	1 749		17 603
Mat. de bureau et informatique, mobilier	4 760	638		5 398
Emballages récup. et divers				
TOTAL	467 087	77 402	11 253	533 235
TOTAL GENERAL	467 087	77 402	11 253	533 235

Cadre B							
Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			TOTAL GENERAL NON VENTILE		

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	60 000				60 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 000				6 000
TOTAL II	66 000				66 000
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	24 000	28 430	24 000		28 430
Sur comptes clients	167 551	37 861	13 324		192 088
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	191 551	66 291	37 324		220 518
TOTAL GENERAL (I+II+III)	257 551	66 291	37 324		286 518
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		66 291	40 412		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 223		13 223
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	208 833	208 833	
Autres créances clients	421 587	421 587	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13	13	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	63 080	63 080	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 077	28 077	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	234	234	
Groupe et associés (2)	24 000	24 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	187 790	187 790	
Charges constatées d'avance	13 774	13 774	
TOTAL	960 612	947 389	13 223
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	12 686		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	57 483	57 483		
- à plus d'1 an à l'origine	4 492	4 491	1	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 404 368	1 404 368		
Personnel et comptes rattachés	237 252	237 252		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160 466	160 466		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 745	24 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 888 806	1 888 805	1	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 686			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	180 530.48	172 778.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	180 530.48	172 778.54

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	180 530.48	172 778.54
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	527.00	614.00
40980001 PROV RISTOURNES CONCURRENCES	11 760.00	12 128.00
40980002 PROV RISTOURNES FIDELITES	38 510.00	53 621.00
40980003 PROV RISTOURNES AVD PFT	4 643.00	5 466.00
40980004 PROV RISTOURNES DIRECTES	95 687.15	72 602.00
40980005 PROV RISTOURNES INCENTIVES	8 152.00	8 514.00
40980006 PROV RISTOURNES METRO	17 640.00	18 193.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	3 611.33	1 640.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	180 530.48	172 778.54

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	133.99	277.87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 341.55	116 481.29
Dettes fiscales et sociales	343 729.08	312 030.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	458 204.62	428 789.75

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	133.99	277.87
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	133.99	277.87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 341.55	116 481.29
40810000 Prov FNP	10 054.53	8 559.35
40810001 Prov redevance franchise	67 570.00	75 100.00
40810002 Prov eau	329.34	164.67
40810003 PROVISION COMBUSTIBLE CHAUFFAGE	1 608.84	1 272.47
40810004 PROVISION CARBURANT	1 261.70	2 185.76
40810005 PROVISION TELEPHONE	1 049.64	550.62
40810009 Prov Friodis	944.40	
40810015 Prov honoraire juridique	1 644.00	1 644.00
40810016 Prov promo Gencdis	13 276.34	7 651.56
40810020 Prov EDF	3 924.00	3 816.71
40810023 Prov CAC	5 700.00	5 660.00
40810024 Prov entretien divers		3 000.00
40810027 Prov Brinks	694.42	669.05
40810028 Prov Loyalty Essentiel	2 916.67	3 354.32
40810031 Prov 13 Recyclage	1 965.90	1 648.61

In Extenso

40810032 Prov Promacom		513.60
40810038 PROV EOLAS		315.00
40810039 PROV FRAIS BCAIRE BANQUE PALATINE	1 041.77	18.00
40810040 PROV ELIS		357.57
40810042 PROV PRESTACOM	360.00	
Dettes fiscales et sociales	343 729.08	312 030.59
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	81 627.00	83 008.67
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	34 050.00	36 806.00
42860001 PROV 13E MOIS GERANT		80 000.00
42860002 PROV REMUNERATION GERANT	114 000.00	
42862000 PROV PRIMES SALARIE	3 000.00	5 000.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	35 100.00	37 354.00
43821000 Charges sur primes	1 290.00	2 250.00
43861000 ALLOCATIONS FAMILLIALES	50 395.00	43 093.00
44862000 CET	-234.00	-989.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	5 665.81	5 838.00
44865000 FORMATION CONTINUE	9 484.36	10 217.09
44866000 AIDE A LA CONSTRUCTION	7 598.42	7 699.83
44868000 TVS	752.49	753.00
44869000 Taxe pub extérieur	1 000.00	1 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	458 204.62	428 789.75

LIASSE FISCALE

JNW DISTRIBUTION

SARL au capital de 300 000 €

**Siège social : Rue des Frères Perret - ZAC Gustave Eiffel
13854 AIX EN PROVENCE**

2007B842 - AIX EN PROVENCE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos au 31/12/2016

Mesdames, Messieurs les Associés,

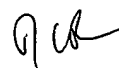
En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31/12/2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de votre SARL, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

I. - Opinion sur les comptes annuels

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.



Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de votre SARL à la fin de cet exercice.

II. – Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

- les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes de votre SARL, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de justification particulière.

Ces appréciations s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. - Vérifications et informations spécifiques

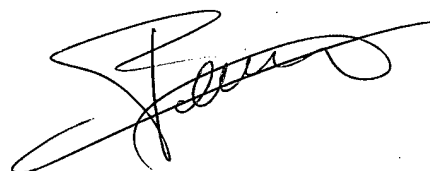
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du le Gérant et dans les documents adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part les observations suivantes :

Le solde des dettes à l'égard des fournisseurs, décomposé par date d'échéance, ne concorde pas avec les comptes annuels, (il inclut les factures non parvenues) et la décomposition par échéance du solde des dettes à l'égard des fournisseurs ne concorde pas avec l'état d'analyse des échéances des dettes fournisseurs non soldées issues de la comptabilité auxiliaire.

Fait à CASTANET TOLOSAN, le 15 Juin 2017
Le Commissaire aux comptes
RENOUVIN ASSOCIES, représenté par

Marie claire RENOUVIN



Bilan Actif

Bilan Actif	Au 31/12/2016			Au 31/12/2015
	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Capital souscrit non appelé				
Actif Immobilisé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	950 000		950 000	950 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immo. incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	115 702	51 543	64 159	77 250
Installations tech., matériels et outillages industriels	666 430	443 729	222 701	268 197
Autres immobilisations corporelles	54 085	37 964	16 121	3 656
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	10 000		10 000	10 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 223		13 223	13 223
TOTAL (I)	1 809 440	533 235	1 276 204	1 322 326
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	1 082 446	28 430	1 054 016	1 096 887
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients et comptes rattachés	630 421	192 088	438 333	376 785
Autres	303 194		303 194	285 679
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres Titres				
Instruments de Trésorerie				
Disponibilités	344 483		344 483	250 099
Charges constatées d'avance	13 774		13 774	18 663
TOTAL (II)	2 374 318	220 518	2 153 800	2 028 112
Frais d'émission d'emprunts à évaluer (III)				
Primes de remboursement des obligations (IV)				
Ecart de conversion actif (V)				
TOTAL GENERAL ACTIF (I à V)	4 183 757	753 753	3 430 004	3 350 438

Bilan Passif

Bilan Passif	Au 31/12/2016	Au 31/12/2015
	Net	Net
Capitaux Propres		
Capital social ou individuel dont versé : 300 000	300 000	300 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation		
Ecart d'équivalence		
Réserves :		
- Réserve légale	30 000	30 000
- Réserves statutaires ou contractuelles		
- Réserves réglementées		
- Autres réserves	1 027 289	883 103
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	117 909	144 185
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL (I)	1 475 197	1 357 289
Autres fonds propres		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres		
TOTAL (I bis)		
Provisions pour risques et charges		
Provisions pour risques	60 000	60 000
Provisions pour charges	6 000	6 000
TOTAL (II)	66 000	66 000
Emprunts et dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres Emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	61 975	126 063
Emprunts et dettes financières diverses		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 404 368	1 372 630
Dettes fiscales et sociales	422 463	428 457
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance		
TOTAL (III)	1 888 806	1 927 150
Ecart de conversion passif (IV)		
TOTAL GENERAL PASSIF (I à IV)	3 430 004	3 350 438

Compte de résultat

Compte de résultat	Du 01/01/2016 au 31/12/2016			Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
	France	Exportation	Total	Total
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises	16 844 138	12 050	16 856 188	18 162 278
Production vendue de biens	1 167		1 167	1 380
Production vendue de services	112 212		112 212	118 902
Chiffre d'affaires Net	16 957 517	12 050	16 969 567	18 282 559
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation reçues			12 390	5 516
Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions, transferts de charges			44 609	94 781
Autres produits			598	155
TOTAL (I)			17 027 163	18 383 011
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			13 945 671	15 212 048
Variation de stocks (marchandises)			38 440	(27 164)
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variation de stocks (matières premières et autres appro.)				
Autres achats et charges externes *			1 214 930	1 203 293
Impôts, taxes et versements assimilés			86 826	81 318
Salaires et traitements			1 044 363	1 069 386
Charges sociales			391 917	428 714
Dotations aux amortissements sur immobilisations			77 402	75 567
Dotations aux dépréciations des immobilisations				
Dotations aux dépréciations des actifs circulants			69 379	39 976
Dotations aux provisions pour risques et charges				60 000
Autres charges			3 320	53 744
TOTAL (II)			16 872 248	18 196 883
* Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier				
- Redevances de crédit-bail immobilier				
RESULTAT D'EXPLOITATION (I - II)			154 915	186 128
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
Produits financiers de participation (3)			717	
Produits des autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)			(1)	(2)
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
TOTAL (V)			716	(2)
Charges financières				
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			2 990	7 606
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières placements				
TOTAL (VI)			2 990	7 606
RESULTAT FINANCIER (V - VI)			(2 274)	(7 608)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)			152 641	178 520

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (Suite)	Du 01/01/2016 Au 31/12/2016	Du 01/01/2015 Au 31/12/2015
Produits Exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charge		
TOTAL (VII)		
Charges Exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	430	601
Sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
TOTAL (VIII)	430	601
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)	(430)	(601)
Participations des salariés (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	34 302	33 734
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	17 027 879	18 383 009
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	16 909 970	18 238 824
BENEFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	117 909	144 185
(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		

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL JNW DISTRIBUTION

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 3 430 004 Euro

et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 117 909 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG).

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.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements :

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Agencements des constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 7 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 7 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 ans
- * Matériel de transport : 3 ans
- * Matériel de bureau : 5 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus 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 à l'autre terme énoncé.

Créances

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

Immobilisations incorporelles

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition (y compris les droits de mutation, honoraires, ou commissions et frais d'actes, liés à l'acquisition).

Le fonds de commerce est évalué au coût d'acquisition.

Il ne fait l'objet d'aucun amortissement, cependant il fait l'objet de tests de dépréciation annuels et est déprécié dès lors que sa valeur actuelle devient inférieure à sa valeur nette comptable.

Compte tenu de cette valeur, aucune dépréciation n'est à comptabiliser à la clôture de l'exercice.

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté au compte 444 -

Etat - impôts sur les bénéfices pour un montant de 49 464 Euro. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice s'élève à 48 166 Euro.

La créance de CICE s'élevant à 48 166 Euro sera imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de l'exercice 2016.

Handwritten signature

Engagements financiers

ENGAGEMENTS DONNES :

Nature des engagements donnés	Montant en Euros
Effets escomptés non échus	
Aval et cautions	
Crédit-bail mobilier	
Crédit-bail immobilier	
Autres engagements	566 015
TOTAL	566 015

Nantissement du Fonds de Commerce donné en nantissement du prêt Caisse d'Epargne : 516 761€

Indemnité de fin de carrière :

ENGAGEMENTS RECUS :

Nature des engagements reçus	Montant en Euros
Abandon de créances	
TOTAL	

Commentaire

Etat des immobilisations

Cadre A	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	950 000		
TOTAL	950 000		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.	115 702		
Installations techniques, matériel et outillages ind.	663 160		14 523
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers	13 280		15 396
Mat. de transport	18 526		
Mat. de bureau et info., mobilier	5 522		1 361
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	816 190		31 280
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	10 000		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 223		
TOTAL	23 223		
TOTAL GENERAL	1 789 413		31 280

Cadre B	Diminutions		Valeur brute des immo en fin d'exercice	Réévaluat. légale ou éval. par mise en équival.
	Virement	Cession		Valeur d'origine des immo en fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			950 000	
TOTAL			950 000	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Inst. gales., agencts. et aménagt. const.			115 702	
Installations techniques, matériel et outillages ind.		11 253	666 430	
Inst. gales., agencts. et aménagt. divers			28 676	
Mat. de transport			18 526	
Mat. de bureau et info., mobilier			6 883	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		11 253	836 217	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			10 000	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 223	
TOTAL			23 223	
TOTAL GENERAL		11 253	1 809 440	

Etat des amortissements

Cadre A				
SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'étab. et développement				
Autres postes d'immo. incorp.				
TOTAL				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Ins. gales., agencts. et aménag. des constr.	38 452	13 091		51 543
Inst. techniques, mat. et outillage indust.	394 963	60 019	11 253	443 729
Inst. gales., agenc. et aménagements divers	13 059	1 905		14 963
Matériel de transport	15 853	1 749		17 603
Mat. de bureau et informatique, mobilier	4 760	638		5 398
Emballages récup. et divers				
TOTAL	467 087	77 402	11 253	533 235
TOTAL GENERAL	467 087	77 402	11 253	533 235

Cadre B		Ventil. mouvements provision amortissements dérogatoires					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amort. à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amort. fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'étab. et développement (I)							
Autres postes d'immo. incorp. (II)							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
Constructions sur sol d'autrui							
Inst. gales., agencts. et aménag. des constr.							
Inst. techniques, mat. et outillage indust.							
Inst. gales., agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récup. et divers.							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GENERAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE		TOTAL GENERAL NON VENTILE			

Cadre C				
Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début d'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Etat des provisions et dépréciations

NATURE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Réglementées					
Provisions pour reconstitution des gisements					
Provisions pour investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger av. 01/01/1992					
Prov. Fisc. pour impl. à l'étranger apr. 01/01/1992					
Provisions pour prêts d'installation					
Autres provisions réglementées					
TOTAL I					
Risques et charges					
Provisions pour litiges	60 000				60 000
Provisions pour garanties données aux clients					
Provisions pour pertes sur marché à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions & obligations					
Provisions pour impôts					
Provisions pour renouvellement des immobilisations					
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions					
Provisions pour charges soc. fisc. sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges	6 000				6 000
TOTAL II	66 000				66 000
NATURE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations des dotations de l'exercice	Diminutions reprises à la fin de l'exercice		Montant à la fin de l'exercice
			Utilisées	Non-utilisées	
Dépréciations					
Immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Immobilisations titres mis en équivalence					
Immobilisations titres de participations					
Immobilisations financières					
Sur stocks et en cours	24 000	28 430	24 000		28 430
Sur comptes clients	167 551	37 861	13 324		192 088
Autres provisions pour dépréciation					
TOTAL III	191 551	66 291	37 324		220 518
TOTAL GENERAL (I+II+III)	257 551	66 291	37 324		286 518
<i>Dont dotations et reprises : - d'exploitation</i>		66 291	40 412		
<i>Dont dotations et reprises : - financières</i>					
<i>Dont dotations et reprises : - exceptionnelles</i>					
<i>Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation</i>					

Etat des créances

Créances (a)	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Echéances à moins d'1 an	Echéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières	13 223		13 223
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux	208 833	208 833	
Autres créances clients	421 587	421 587	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	13	13	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices	63 080	63 080	
Taxe sur la valeur ajoutée	28 077	28 077	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers	234	234	
Groupe et associés (2)	24 000	24 000	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des op. de pension de titres)	187 790	187 790	
Charges constatées d'avance	13 774	13 774	
TOTAL	960 612	947 389	13 223
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	12 686		
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

p42

Etat des dettes

Dettes (b)	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Echéances à moins d'1 an	Echéances de 1 à 5 ans	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des étabts de crédit (1)				
- à 1 an max. à l'origine	57 483	57 483		
- à plus d'1 an à l'origine	4 492	4 491	1	
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 404 368	1 404 368		
Personnel et comptes rattachés	237 252	237 252		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	160 466	160 466		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	24 745	24 745		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des op. de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	1 888 806	1 888 805	1	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	12 686			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Produits à recevoir

(Article R123-189 du Code de Commerce)

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	180 530.48	172 778.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	180 530.48	172 778.54

Détail des produits à recevoir

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	180 530.48	172 778.54
40980000 R.R.R. A OBTENIR & AV NON	527.00	614.00
40980001 PROV RISTOURNES CONCURRENCES	11 760.00	12 128.00
40980002 PROV RISTOURNES FIDELITES	38 510.00	53 621.00
40980003 PROV RISTOURNES AVD PFT	4 643.00	5 466.00
40980004 PROV RISTOURNES DIRECTES	95 687.15	72 602.00
40980005 PROV RISTOURNES INCENTIVES	8 152.00	8 514.00
40980006 PROV RISTOURNES METRO	17 640.00	18 193.00
46870000 DIV PRODUITS A RECEVOIR	3 611.33	1 640.54
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	180 530.48	172 778.54

Charges à payer

(Article R123-189 du Code de Commerce)

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	133.99	277.87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 341.55	116 481.29
Dettes fiscales et sociales	343 729.08	312 030.59
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	458 204.62	428 789.75

Détail des charges à payer

CHARGES A PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2016	31/12/2015
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	133.99	277.87
16884000 INT COUR/EMPR ETABL. DE C	133.99	277.87
Emprunts et dettes financières diverses		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	114 341.55	116 481.29
40810000 Prov FNP	10 054.53	8 559.35
40810001 Prov redevance franchise	67 570.00	75 100.00
40810002 Prov eau	329.34	164.67
40810003 PROVISION COMBUSTIBLE CHAUFFAGE	1 608.84	1 272.47
40810004 PROVISION CARBURANT	1 261.70	2 185.76
40810005 PROVISION TELEPHONE	1 049.64	550.62
40810009 Prov Friodis	944.40	
40810015 Prov honoraire juridique	1 644.00	1 644.00
40810016 Prov promo Genedis	13 276.34	7 651.56
40810020 Prov EDF	3 924.00	3 816.71
40810023 Prov CAC	5 700.00	5 660.00
40810024 Prov entretien divers		3 000.00
40810027 Prov Brinks	694.42	669.05
40810028 Prov Loyalty Essentiel	2 916.67	3 354.32
40810031 Prov 13 Recyclage	1 965.90	1 648.61

In Extenso

40810032 Prov Promacom		513.60
40810038 PROV EOLAS		315.00
40810039 PROV FRAIS BCAIRE BANQUE PALATINE	1 041.77	18.00
40810040 PROV ELIS		357.57
40810042 PROV PRESTACOM	360.00	
Dettes fiscales et sociales	343 729.08	312 030.59
42820000 DETTES PR POUR CONGES A P	81 627.00	83 008.67
42860000 PROVISIONS INTERESSEMENT	34 050.00	36 806.00
42860001 PROV 13E MOIS GERANT		80 000.00
42860002 PROV REMUNERATION GERANT	114 000.00	
42862000 PROV PRIMES SALARIE	3 000.00	5 000.00
43820000 DETTES PROVISIONNES CONGE	35 100.00	37 354.00
43821000 Charges sur primes	1 290.00	2 250.00
43861000 ALLOCATIONS FAMILIALES	50 395.00	43 093.00
44862000 CET	-234.00	-989.00
44864000 TAXE APPRENTISSAGE	5 665.81	5 838.00
44865000 FORMATION CONTINUE	9 484.36	10 217.09
44866000 AIDE A LA CONSTRUCTION	7 598.42	7 699.83
44868000 TVS	752.49	753.00
44869000 Taxe pub extérieur	1 000.00	1 000.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	458 204.62	428 789.75

902

JNW DISTRIBUTION
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 300 000 EUROS
SIEGE SOCIAL : RUE DES FRERES PERRET, ZAC GUSTAVE EIFFEL
13854 AIX EN PROVENCE
497 656 967 RCS AIX EN PROVENCE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2017

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2016

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2016 s'élevant à 117 909 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 117 909 euros

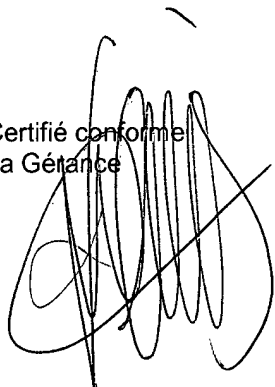
En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 145 198 euros.

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

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 JUIN 2017

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance



J. Weick