



RCS : GRASSE

Code greffe : 0603

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

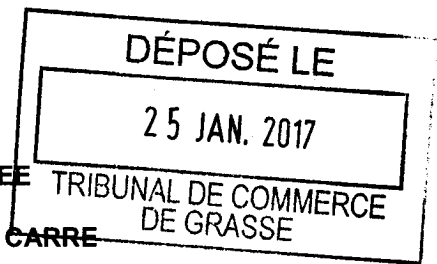
Numéro de gestion : 2008 B 00281

Numéro SIREN : 503 202 996

Nom ou dénomination : JUBEMA

Ce dépôt a été enregistré le 25/01/2017 sous le numéro de dépôt 168

JUBEMA
SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE
AU CAPITAL DE 246 645 €
SIEGE SOCIAL : ZONE INDUSTRIELLE DU CARRE
06130 GRASSE
503202996 RCS GRASSE



ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 SEPTEMBRE 2016

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

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 61 001 € de la manière suivante :

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 83 239 €.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué depuis la constitution de la Société.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 septembre 2016

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

**CERTIFIE
CONFORME**

Certifié conforme
La Gérance

Monsieur Fabrice DUBOIS

A handwritten signature in black ink, appearing to read "Fabrice Dubois".

SARL JUBEMA
ETATS FINANCIERS
Au 31 mars 2016

ZI DU CARRE
06130 GRASSE

Siret : 50320299600016

F. DUBOIS
"Certifié conforme"



SOMMAIRE

ATTESTATION	1
COMPTES ANNUELS	2
BILAN ACTIF	3
BILAN PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	
<i>REGLES ET METHODES COMPTABLES</i>	7
<i>NOTES SUR LE BILAN</i>	9
<i>AUTRES INFORMATIONS</i>	15
DETAIL DES COMPTES	16
DETAIL DU BILAN	17
DETAIL DU COMPTE DE RESULTAT	21
ETATS DE GESTION	25
SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	26
DETAIL DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	27
LIASSE FISCALE	30

ATTESTATION

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de la société SARL JUBEMA relatifs à la période du 01 avril 2015 au 31 mars 2016 qui se caractérisent par les données suivantes :

	
Total bilan	914 774
Chiffre d'affaires	6 028 727
	

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 Aix en Provence
Le 13 juillet 2016

Jean Paul LEYDIER

Expert-Comptable

LIASSE FISCALE



IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

Timbre à date du service

01/04/2015

31/03/2016

X

Désignation de la société:

Adresse du siège social :

SARL JUBEMA

SIRET

5 0 3 2 0 2 9 9 6 0 0 0 1 6

Adresse du principal établissement:

Ancienne adresse en cas de changement:

ZI DU CARRE

06130 GRASSE

Les entreprises placées sous le régime des groupes de sociétés doivent déposer cette déclaration en deux exemplaires (art 223 A à U du CGI)

Date d'entrée dans le groupe de la société déclarante

Pour les sociétés filiales, désignation, adresse du lieu d'imposition et n° d'identification de la société mère:

SIRET

Activités exercées Commerce de gros (commerce interentreprises) non spécialisé

Si vous avez changé d'activité, cochez la case

1 Résultat fiscal	Bénéfice imposable à 33,1/3 %	22 874	Bénéfice imposable à 15 %	38 120	Déficit	0
-------------------	-------------------------------	--------	---------------------------	--------	---------	---

2 Plus-values

PV à long terme imposables à 15 %

Résultat net de la concession de licences d'exploitation de brevets au taux de 15 %

PV à long terme
imposables à 19%Autres PV imposables à
19%PV à long terme
imposables à 0%PV exonérées
art. 238 quinquies

3 Abattements et exonérations notamment entreprises nouvelles ou implantées en zones d'entreprises ou zones franches

Entreprises nouvelles art. 44 sexies

Jeunes entreprises innovantes

Zones franches urbaines

Pôle de compétitivité

Entreprises nouvelles art. 44 septies

Zones franches d'activités
art. 44 quaterdecies

Autres dispositifs

Zone de Restructuration de la défense,
art. 44 terdeciesSociétés d'investissements
immobiliers cotéesBénéfice ou déficit exonéré
(indiquer + ou - selon le cas)Plus-values exonérées
relevant du taux à 15 %

4 Option pour le crédit d'impôt outre-mer :

Dans le secteur productif, art. 244 quater W

Dans le secteur du logement social, art. 244 quater X

1. Au titre des revenus mobiliers de source française ou étrangère, ayant donné lieu à la délivrance d'un certificat de crédit d'impôt

2. Au titre des revenus auxquels est attaché, en vertu d'une convention fiscale conclue avec un Etat étranger, un territoire ou une collectivité territoriale d'Outre-Mer, un crédit d'impôt représentatif de l'impôt de cet Etat, territoire ou collectivité.

Recettes nettes soumises à la contribution 2,5%

Vous devez obligatoirement déposer votre déclaration n°2065 par voie dématérialisée. Le non respect de cette obligation est sanctionné par l'application de la majoration de 0,2% prévue par l'article 1738 du code général des impôts. Vous trouverez toutes les informations utiles pour télédéclarer sur le site www.impots.gouv.fr.Les notices des liasses fiscales sont désormais uniquement accessibles sur le site www.impots.gouv.fr dans la rubrique "Recherche de formulaires", numéros d'imprimés "2032" ou "2033", formulaires "2032-NOT" ou "2033-NOT".

Viseur conventionné

Visa : CGA

Nom, adresse, téléphone, Télécopie

- du professionnel de l'expertise comptable : IN EXTENSO PROVENCE

Arteparc de Bachasson 13590 MEYREUIL

Tél : 0442951919

- du conseil :

Tél :

- de l'association agréée :

Tél :

- N° d'agrément de l'AA :

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

N° 2065 bis-SD
2016

ANNEXE A LA DÉCLARATION N° 2065

Montant global brut des distributions ⁽¹⁾	Payées par la société elle-même	a		Payées par un établissement chargé du service des titres	b	
Montant des distributions correspondant à des rémunérations ou avantages dont la société ne désigne pas le (les) bénéficiaire (s) ⁽²⁾		(c)				
Montant des prêts, avances ou acomptes consentis aux associés, actionnaires et porteurs de parts, soit directement, soit par personnes interposées		(d)				
Montant des distributions		(e)				
autres que celles visées en (a),		(f)				
(b), (c) et (d) ci-dessus ⁽³⁾		(g)				
		(h)				
Montant des revenus distribués éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI ⁽⁴⁾		(i)				
Montant des revenus distribués non éligibles à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du CGI		(j)				
Montant des revenus répartis ⁽⁵⁾				Total (a à h)		

1 Nom, prénoms, domicile et qualité (art. 48-3 à 6 ann. III au CGI) : - SARL - tous les associés ; - SCA - associés gérants ; - SNC ou SCS - associés en nom ou commandités ; - SEP et sté de copropriétaires de navires - associés, gérants ou coparticipants.	Pour les S.A.R.L.	Sommes versées, au cours de la période retenue pour l'assiette de l'impôt sur les sociétés, à chaque associé, gérant ou non, désigné col. 1 à titre de traitements, émoluments, indemnités, remboursements forfaitaires de frais ou autres rémunérations de ses fonctions dans la société.					
	Nombre de parts sociales appartenant à chaque associé en toute propriété ou en usufruit	Année au cours de laquelle le versement a été effectué	Montant des sommes versées :				
			à titre de traitements émoluments et indemnités proprement dits	à titre de frais de représentation, de mission et de déplacement		à titre de frais professionnels autres que ceux visés dans les colonnes 5 et 6	
			Indemnités forfaitaires	Remboursements	Indemnités forfaitaires	Remboursements	
	2	3	4	5	6	7	8
DUBOIS Fabrice	99	2016	13 100	379			
06530 PEYMEINADE Gérant							
DUBOIS Fabrice 130, avenue du docteur BELLETRUD 06530 PEYMEINADE	99	2015	31 900	1 136			

* NOM ET ADRESSE DU PROPRIÉTAIRE DU FONDS (en cas de gérance libre)

* ADRESSES DES AUTRES ÉTABLISSEMENTS (Si ce cadre est insuffisant, joindre un état du même modèle)

Montant brut des salaires, abstraction faite des sommes comprises dans les DADS et versées aux apprentis sous contrat et aux handicapés ^(a)		MVLT restant à reporter à l'ouverture de l'exercice	
		MVLT imputée sur les PVLT de l'exercice	
Rétrocessions d'honoraires, de commissions et de courtages ^(b)		MVLT réalisée au cours de l'exercice	
		MVLT restant à reporter	

TAUX RÉDUIT D'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS
DÉTERMINATION DES BÉNÉFICES SOUMIS AU TAUX RÉDUIT
(art 219 I b du CGI, article 46 quater -0ZZ bis A de l'annexe III)

CALC219BF4

Désignation de la société et adresse de son principal établissement

SARL JUBEMA
ZI DU CARRE
06130 GRASSE
50320299600016
4690Z

Numéro SIRET du principal établissement
Code APE

Adresse du siège social si différente

N° / Type / Libellé voie

Complément

Lieu-dit / hameau

Code postal / Ville

Pays

I Résultats de l'exercice

A. Résultats imposables dans les conditions de droit commun	
a Bénéfice net de l'exercice avant imputation des déficits antérieurs	60 993
b Dont plus-value nette à court terme	
c Déficits ou amortissements réputés différés imputés au titre de l'exercice	
B. Résultats relevant du régime des plus-values à long terme	
d Plus-value nette à long terme de l'exercice	
e Dont résultat net de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
f Dont moins-values à long terme ou déficits imputés au titre de l'exercice	

II Bénéfices soumis au taux réduit

g Montant maximum exigible au taux réduit : 38120 € x durée de l'exercice en mois / 12	38 120
h Dont plus-value nette à court terme imposable	
i Dont résultat net imposable dans les conditions de droit commun autre que la plus value nette à court terme de l'exercice	38 120
j Dont résultat net imposable dans la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
k Dont plus-value nette à long terme autre que le résultat net imposable de la concession de licences d'exploitation CGI art 39 terdecies -1	
Total lignes h à k	38 120

III Bénéfices soumis au taux normal (a-c-h-i)

22 873

IV Plus-value nette à long terme soumise au taux de 19% (d-j-k)

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SARL JUBEMA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois*		12		
Adresse de l'entreprise		ZI DU CARRE 06130 GRASSE		Durée de l'exercice précédent*		12		
Numéro SIRET*		5 0 3 2 0 2 9 9 6 0 0 0 1 6		Néant		*		
				Exercice N clos le,		31/03/2016		
				Brut 1		Amortissements, provisions 2		
						Net 3		
Capital souscrit non appelé		(I)	AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG				
		Fonds commercial (1)	AH	AI		298 000		
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO				
		Constructions	AP	AQ		1 456		
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS		39 121		
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU		55 185		
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT				
		Autres participations	CU	CV				
		Créances rattachées à des participations	BB	BC				
		Autres titres immobilisés	BD	BE				
		Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières*	BH	BI		4 212		
	TOTAL (II)			BJ	478 870		BK	95 763
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM				
		En cours de production de biens	BN	BO				
		En cours de production de services	BP	BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS				
		Marchandises	BT	BU		3 343		
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY		9 951		
		Autres créances (3)	BZ	CA		57 543		
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE				
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG		97 672			
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI		4 588			
	TOTAL (III)	CJ	CK		13 294			
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)			CO	1 023 831		1A	109 058	914 773
Renvois : (1) Dont droit au bail :			CP	(3) Part à plus d'un an		CR		
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SARL JUBEMA</u>			Néant ☐ *
			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 246 645)		DA 246 645
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB 105
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC
	Réserve légale (3)		DD 24 665
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)		DG 22 238
	Report à nouveau		DH
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI 61 001
	Subventions d'investissement		DJ
	Provisions réglementées *		DK
	TOTAL (I)		DL 354 654
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM
	Avances conditionnées		DN
	TOTAL (II)		DO
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP
	Provisions pour charges		DQ
	TOTAL (III)		DR
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS
	Autres emprunts obligataires		DT
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU 134 349
	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 346 392
	Dettes fiscales et sociales		DY 71 898
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ 417
	Autres dettes		EA 7 061
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB
TOTAL (IV)		EC 560 119	
Ecart de conversion passif* (V)		ED	
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE 914 773	
RENVIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B
	(2)	Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C
			1D
			1E
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG 425 966
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Désignation de l'entreprise : SARL JUBEMA						Néant ☐ *		
		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	6 008 033	FB		FC	6 008 033	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	20 693	FH		FI	20 693	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	6 028 727	FK		FL	6 028 727	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	8 506	
	Autres produits (1) (11)					FQ	10 361	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	6 047 594
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	5 069 277	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	13 348	
	Achats de 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) (6 bis)*					FW	398 366	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	24 606	
	Salaires et traitements*					FY	332 372	
	Charges sociales (10)					FZ	122 096	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	27 672
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	687
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3 555	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	5 991 984
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	55 610	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	4 374	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	4 374	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(4 374)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	51 235	

Désignation de l'entreprise <u>SARL JUBEWA</u>										Néant ☐ *	
										Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion									HA	14 728
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *									HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges									HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)									HD	14 728
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)									HE	197
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *									HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions									HG	559
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)									HH	756
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)										HI	13 971
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)										HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)										HK	4 206
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)										HL	6 062 322
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)										HM	6 001 321
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)										HN	61 001
RENVIS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme								HO	
	(2)	Dont	produits de location immobilières							HY	
			produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)							IG	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *							HP	
			- Crédit-bail immobilier							HQ	
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)								IH	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées								IJ	
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées								IK	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)								HX	
	(9)	Dont transferts de charges								A1	2 025
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)								A2	35 818
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)								A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)								A4	362
	(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives				A6	10 653	obligatoires		A9	25 165
	(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :								Exercice N	
									Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Pénalités, amendes fiscales et pénales								197		
Amortissements des immobilisations								559			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion									14 728		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :								Exercice N		
								Charges antérieures	Produits antérieurs		

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <u>SARL JUBEMA</u>										Néant ☐ *		
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations				
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3		
INCORP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	298 000	KE		KF		
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		
		Installations générales, agencements et aménagements des constructions *	Dont Composants	M2		KP	2 700	KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	61 471	KT		KU	2 917
		Installations générales, agencements, aménagements divers *				KV	101 204	KW		KX		
		Matériel de transport *				KY	5 016	KZ		LA		
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	5 248	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *				LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours					LH		LI		LJ		
	Avances et acomptes					LK		LL		LM		
	TOTAL III					LN	175 641	LO		LP	2 917	
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T		
		Autres participations				8U		8V		8W		
		Autres titres immobilisés				1P		1R		1S		
Prêts et autres immobilisations financières				1T	4 542	1U		1V	4 212			
TOTAL IV				LQ	4 542	LR		LS	4 212			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	478 183	ØH		ØJ	7 129		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence 4				
				par virement de poste à poste 1		par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4				
INCORP.	Frais d'établissement et de développement		TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II	IO		LV		LW	298 000	IX		
CORPORELLES	Terrains			IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre		IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui		IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencets et am. des constructions		IS		MG		MH	2 700	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels			IT		MJ	1 400	MK	62 988	ML		
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencis, aménagements divers		IU		MM		MN	101 204	MO		
		Matériel de transport		IV		MP		MQ	5 016	MR		
		Matériel de bureau et informatique, mobilier		IW		MS	500	MT	4 748	MU		
		Emballages récupérables et divers *		IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours			MY		MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes			NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III			IY		NG	1 900	NH	176 658	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence			IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations			IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés			1I		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières			1Z		2E	4 542	2F	4 212	2G		
	TOTAL IV			1J		NJ	4 542	NK	4 212	2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			14		ØK	6 442	ØL	478 870	ØM			

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Cegid Group

COMPTES ANNUELS

BILAN ACTIF

	Actif Immobilisé	Actif Immobilisé Dépréciations	Actif Circulant	Actif Circulant Dépréciations
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	298 000		298 000	298 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions	2 700	1 457	1 244	1 514
Installations techniques, matériel et outillage industriels	62 989	39 122	23 867	33 771
Autres immobilisations corporelles	110 970	55 185	55 785	70 924
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 212		4 212	4 542
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	478 871	95 764	383 107	408 751
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	336 997	3 343	333 654	346 066
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	48 159	9 951	38 208	46 031
Autres créances	57 543		57 543	88 192
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	97 673		97 673	54 664
Charges constatées d'avance (3)	4 589		4 589	5 875
TOTAL ACTIF CIRCULANT	544 961	13 294	531 667	540 827
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	1 023 832	109 058	914 774	949 578
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

BILAN PASSIF

	31/03/2016	31/03/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	246 645	246 645
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	105	105
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	24 665	3 352
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	22 238	2 897
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	61 001	40 654
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	354 654	293 653
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	134 350	249 277
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	346 392	317 157
Dettes fiscales et sociales	71 898	85 361
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	417	1 556
Autres dettes	7 062	2 575
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (1)	560 119	655 925
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	914 773	949 579
(1) Dont à plus d'un an (a)	134 153	166 881
(1) Dont à moins d'un an (a)	425 966	489 045
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		82 151
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

COMPTES DE RESULTAT

	2015	2014	2013
Produits d'exploitation (1)			
Ventes de marchandises	6 008 034	6 008 034	5 966 760
Production vendue (biens)			
Production vendue (services)	20 693	20 693	22 658
Chiffre d'affaires net	6 028 727	6 028 727	5 989 418
Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	8 506	8 506	6 822
Autres produits	10 361	10 361	597
Total produits d'exploitation (1)	6 047 594	6 047 594	5 996 897
Charges d'exploitation (2)			
Achats de marchandises	5 069 278	5 069 278	5 015 804
Variations de stock	13 349	13 349	-5 664
Achats de matières premières et autres approvisionnements			
Variations de stock			
Autres achats et charges externes (a)	398 367	398 367	420 386
Impôts, taxes et versements assimilés	24 607	24 607	27 471
Salaires et traitements	332 372	332 372	339 489
Charges sociales	122 096	122 096	138 426
Dotations aux amortissements et dépréciations :			
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	27 673	27 673	28 322
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations			
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations	687	687	11 790
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			
Autres charges	3 556	3 556	987
Total charges d'exploitation (2)	5 991 081	5 991 081	5 572 012
RESULTAT D'EXPLOITATION (1-2)	55 513	55 513	424 885
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun			
Bénéfice attribué ou perte transférée (11)			
Perte subie ou bénéfice transféré (11)			
Produits financiers			
De participation (3)			
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)			101
Autres intérêts et produits assimilés (3)			
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total produits financiers (3)			101
Charges financières			
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
Intérêts et charges assimilées (4)	4 375	4 375	5 356
Différences négatives de change			
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total charges financières (3)			5 356
RESULTAT FINANCIER (1-2+3-4)	51 138	51 138	371 629
RESULTAT D'EXPLOITATION FINANCIER (1-2+3-4)	51 138	51 138	371 629

COMPTE DE RESULTAT

	31/03/2016	31/03/2015
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	14 728	29 318
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels (VII)	14 728	29 318
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	197	135
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	559	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	756	271
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	13 972	29 143
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	4 206	3 099
Total des produits (I+II+V+VI)	6 062 822	5 860 256
Total des charges (III+IV+VII+VIII+IX+X)	6 004 324	5 985 602
BENEFICE D'EXERCICE	61 001	40 654
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Désignation de la société : SARL JUBEMA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2016, dont le total est de 914 774 Euro
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 61 001 Euro.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2015 au 31/03/2016.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 31/03/2016 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014.

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 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 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.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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 provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Frais d'émission des emprunts

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

Produits et charges exceptionnels

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

Crédit Impôt Compétitivité Emploi (CICE)

Le crédit d'impôt compétitivité emploi théorique correspondant aux rémunérations éligibles courues à la date de clôture a été constaté au titre des créances à recevoir sur l'Etat pour un montant de 16 737 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 théorique comptabilisé à la date de clôture de l'exercice s'élève à 16 737 Euro.

Le montant de la créance de CICE définitif au titre de l'année civile 2016 sera constaté sur le prochain exercice et sera imputable sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de ce même exercice.

NOTES SUR LE BILAN

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	31/03/2016 N	31/03/2015 N-1	31/03/2014 N-2	31/03/2013 N-3
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	298 000			298 000
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles	298 000			298 000
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	2 700			2 700
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	61 471	2 918	1 400	62 989
- Installations générales, agencements aménagements divers	101 204			101 204
- Matériel de transport	5 017			5 017
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	5 249		500	4 749
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	175 641	2 918	1 900	176 659
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 542	4 212	4 542	4 212
Immobilisations financières	4 542	4 212	4 542	4 212
ACTIF IMMOBILISE	478 183	7 130	6 982	478 871

NOTES SUR LE BILAN

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations Financières	Immobilisations Corporelles	Immobilisations Incorporelles	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		2 918	4 212	7 130
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		2 918	4 212	7 130
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		1 900	4 542	6 442
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		1 900	4 542	6 442

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

Le fonds de commerce figure à l'actif du bilan pour sa valeur d'achat, d'apport ou résulte d'opération de fusion (mali technique).

La valeur d'inventaire du fonds de commerce correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée sur la base des performances opérationnelles actuelles et futures estimées de l'entreprise, ou d'une valeur de marché.

Lorsque des événements ou changements des conditions du marché sont susceptibles de provoquer une perte de valeur, aboutissant à une valeur d'utilité inférieure à la valeur inscrite au bilan, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

	31/03/2016
Éléments achetés	298 000
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	298 000

NOTES SUR LE BILAN

Amortissements des immobilisations

	1. 31/03/16 Dépenses	Amortissements	Impair for impairment	31/03/16 Total
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 187	270		1 457
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	27 700	12 822	1 400	39 122
- Installations générales, agencements aménagements divers	31 424	13 996		45 420
- Matériel de transport	5 017			5 017
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	4 105	1 144	500	4 749
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	69 432	28 232	1 900	95 764
ACTIF IMMOBILISE	69 432	28 232	1 900	95 764

NOTES SUR LE BILAN

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 114 503 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant Brut	Provisions Sur les débiteurs	Le montant net à recevoir
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	4 212		4 212
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	48 159	48 159	
Autres	57 543	57 543	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 589	4 589	
Total	114 503	110 291	4 212
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
R.R.R. A OBTENIR & AV NON	17 571
DIV PRODUITS A RECEVOIR	1 334
Total	18 905

NOTES SUR LE BILAN

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 246 645,00 Euro décomposé en 135 titres d'une valeur nominale de 1 827,00 Euro.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 560 119 Euro et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant total	à moins d'un an	Finances à plus d'un an	à plus d'un an
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	134 350	197		134 153
Emprunts et dettes financières divers (*)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	346 392	346 392		
Dettes fiscales et sociales	71 898	71 898		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	417	417		
Autres dettes (**)	7 062	7 062		
Produits constatés d'avance				
Total	560 119	425 966		134 153
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	32 728			
(**) Dont envers les groupes et associés				

NOTES SUR LE BILAN

Charges à payer

	Montant
FAC NON PARV FOURNISSEURS	8 253
PROVISION COTISATION	14 452
PROV PUBLICITE	3 573
PROVISION AUTRES HONORAIRES	998
INT COUR/EMPR ETABL. DE C	197
DETTES PR POUR CONGES A P	21 967
PROVISIONS REMUNERATION GERANT	3 000
PROV PRIME SALARIES	4 050
PROVISIONS 13 EME MOIS	4 402
DETTES PROVISIONNES CONGE	7 710
CHARGES SOCIALES SUR PRIME	4 416
RSI	2 823
TAXE APPRENTISSAGE	2 169
FORMATION CONTINUE	352
TVTS A PAYER	110
C.E.T	614
Total	79 086

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges financières	Charges Exceptionnelles
CCA AGENDAS	1 202		
CCA METTLER	127		
CCA ASSURANCE	2 093		
CCA KARCHER	130		
CCA ANAVEO ZEN	111		
CCA COPAS	53		
CCA RECORD	71		
CCA STANLEY	803		
Total	3 589		

AUTRES INFORMATIONS

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.