

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 : 2011 B 01526

Numéro SIREN : 533 958 575

Nom ou dénomination : JBM FINANCES

Ce dépôt a été enregistré le 15/07/2019 sous le numéro de dépôt 7265

Jean-Luc BERTHON
Eric BOURDAUD'HUI
Jean-Philippe RIGAUD

*Experts Comptables - Inscrits au Tableau de l'Ordre de Marseille
Commissaires aux comptes - Prés la Cour d'Appel d'Aix-En-Provence*

5 Allée Marcel leclerc - Le Virage Bt D - 13008 Marseille
Tél. : 04 91 29 01 40 - Fax : 04 91 29 01 49
e-mail : cabinet@bbr-conseils.com

Société civile d'expertise comptable au capital de 60 000 €
403 295 264 R.C.S. Marseille



Certifié Conforme
La Gérance

JBM FINANCES

S.A.R.L. au Capital de 567 000 €

620, Chemin de Sainte Trinité
13490 JOUQUES

...

BILAN ET DOCUMENTS ANNEXES

PÉRIODE DU 01/01/2018 AU 31/12/2018

...

533 958 575 RCS AIX EN PROVENCE

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise JBM Finances pour l'exercice du 01/01/2018 au 31/12/2018 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	1 026 287,78 Euros
chiffre d'affaires	432 785,32 Euros
résultat net comptable	117 653,93 Euros

Fait à Marseille
Le 25/05/2019

Signature de l'Expert Comptable

Cabinet BERTHON - BOURDAUD'HUI - RIGAUD

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires						
Fonds commercial	194 802		194 802	18,98	194 802	20,23
Autres immobilisations incorporelles	130 000	91 000	39 000	3,80	52 000	5,40
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions	21 441	21 441				
Installations techniques, matériel & outillage industriels	4 019	4 019				
Autres immobilisations corporelles	27 454	27 155	300	0,03	967	0,10
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations	206 459		206 459	20,12	203 759	21,16
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	274		274	0,03	244	0,03
TOTAL (I)	584 448	143 614	440 834	42,95	451 771	46,92
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements						
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	18 000		18 000	1,75	19 456	2,02
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	3 600		3 600	0,35		
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs					110	0,01
. Personnel						
. Organismes sociaux						
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	2 083		2 083	0,20	7 543	0,78
. Autres	538 304		538 304	52,45	467 668	48,57
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	22 285		22 285	2,17	15 343	1,59
Charges constatées d'avance	1 181		1 181	0,12	968	0,10
TOTAL (II)	585 454		585 454	57,05	511 087	53,08
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	1 169 902	143 614	1 026 288	100,00	962 858	100,00

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé : 567 000)	567 000	55,25	567 000	58,89
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	-38 482	-3,74	-38 482	-3,99
Ecart de réévaluation				
Réserve légale	3 925	0,38	738	0,08
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves				
Report à nouveau	65 949	6,43	5 392	0,56
Résultat de l'exercice	117 654	11,46	63 745	6,62
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL(I)	716 046	69,77	598 392	62,15
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL(II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques			20 000	2,08
Provisions pour charges				
TOTAL (III)			20 000	2,08
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts				
. Découverts, concours bancaires				
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	253 286	24,68	281 313	29,22
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	47 261	4,61	41 326	4,29
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	4 316	0,42	4 657	0,48
. Organismes sociaux	2 812	0,27	12 551	1,30
. Etat, impôts sur les bénéfices	117	0,01	2 553	0,27
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	960	0,09	1 145	0,12
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 490	0,15	920	0,10
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	310 241	30,23	344 466	35,78
Ecart de conversion passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	1 026 288	100,00	962 858	100,00

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT				Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%		Total	%		Variation	%	
Ventes de marchandises	429 785		429 785	99,31		395 009	99,25		34 776	8,80	
Production vendue biens											
Production vendue services	3 000		3 000	0,69		3 000	0,75			0,00	
Chiffres d'Affaires Nets	432 785		432 785	100,00		398 009	100,00		34 776	8,74	
Production stockée											
Production immobilisée											
Subventions d'exploitation											
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			25 341	5,86		441	0,11		24 900	N/S	
Autres produits			584	0,13		465	0,12		119	25,59	
Total des produits d'exploitation (I)			458 710	105,99		398 915	100,23		59 795	14,99	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			333 156	76,98		299 626	75,28		33 530	11,19	
Variation de stock (marchandises)			1 456	0,34		1 870	0,47		-414	-22,13	
Achats de matières premières et autres approvisionnements			-1 788	-0,40		567	0,14		-2 355	-415,33	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)											
Autres achats et charges externes			55 463	12,82		62 369	15,67		-6 906	-11,06	
Impôts, taxes et versements assimilés			2 564	0,59		824	0,21		1 740	211,17	
Salaires et traitements			41 717	9,64		42 957	10,79		-1 240	-2,88	
Charges sociales			10 644	2,46		18 822	4,73		-8 178	-43,44	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			13 667	3,16		19 761	4,96		-6 094	-30,83	
Dotations aux provisions sur immobilisations											
Dotations aux provisions sur actif circulant											
Dotations aux provisions pour risques et charges						20 000	5,03		-20 000	-100,00	
Autres charges			4 631	1,07		3 542	0,89		1 089	30,75	
Total des charges d'exploitation (II)			461 510	106,64		470 339	118,17		-8 829	-1,87	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			-2 800	-0,64		-71 424	-17,94		68 624	96,08	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun											
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)											
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)											
Produits financiers de participations			188 562	43,57		139 179	34,97		49 383	35,48	
Produits des autres valeurs mobilières et créances											
Autres intérêts et produits assimilés											
Reprises sur provisions et transferts de charges											
Différences positives de change											
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						5 343	1,34		-5 343	-100,00	
Total des produits financiers (V)			188 562	43,57		144 522	36,31		44 040	30,47	
Dotations financières aux amortissements et provisions											
Intérêts et charges assimilées			58 599	13,54		4 149	1,04		54 450	N/S	
Différences négatives de change											
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements											
Total des charges financières (VI)			58 599	13,54		4 149	1,04		54 450	N/S	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			129 964	30,03		140 373	35,27		-10 409	-7,41	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			127 164	29,38		68 949	17,32		58 215	84,43	

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2018 au 31/12/2018

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2018 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2017 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur provisions et transferts de charges						
Total des produits exceptionnels (VII)						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 599	0,37	260	0,07	1 339	515,00
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions						
Total des charges exceptionnelles (VIII)	1 599	0,37	260	0,07	1 339	515,00
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 599	-0,36	-260	-0,06	-1 339	-514,99
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	7 911	1,83	4 944	1,24	2 967	60,01
Total des Produits (I+III+V+VII)	647 273	149,56	543 437	136,54	103 836	19,11
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	529 619	122,37	479 693	120,52	49 926	10,41
RÉSULTAT NET	117 654	27,19	63 745	16,02	53 909	84,57
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

JBM FINANCES
S.A.R.L au capital de 567 000,00 Euros
Siège social : 620 Chemin de Sainte Trinité
13490 JOUQUES
533 958 575 R.C.S AIX EN PROVENCE

Exercice clos le 31 décembre 2018

Résultat de l'exercice

♦ Bénéfice net de l'exercice **117 654 Euros**

Proposition d'affectation

- ♦ A la réserve légale
- ♦ Au compte « report à nouveau »

EXTRAIT DES
DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE
EN DATE DU 30 JUIN 2019

AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2018

DEUXIEME DECISION

Résultat – Affectation

L'Assemblée entérine les comptes de l'exercice clos le **31/12/2018** faisant ressortir **un bénéfice** de **117 654** Euros. A ce résultat s'ajoute le report à nouveau antérieur à hauteur de **65 949** Euros.

L'Assemblée décide d'affecter le résultat de l'exercice clos de la façon suivante :

A la réserve légale, pour un montant de **5 883** Euros
Au report à nouveau pour un montant de **111 771** Euros
*Il passera ainsi de la somme de **65 949** Euros à la somme de **177 720** Euros.*

Pour copie certifiée conforme

La gérance

Frédéric MANZON

