RCS : ST DENIS DE LA REUNION
Code greffe : 9741

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de ST DENIS DE LA REUNION atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2012 B 00554
Numéro SIREN : 751 543 299
Nom ou dénomination : JMT HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 11/09/2020 sous le numéro de dépôt B2020/003169

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE DE SAINT-DENIS-DE-LA-REUNION

Date : 11/09/2020

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n° de dépôt : **B2020/003169**
n° de gestion : **2012B00554**
n° SIREN : **751 543 299 RCS Saint-Denis-de-La-Réunion**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Saint-Denis-de-La-Réunion certifie avoir procédé le 11/09/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

JMT HOLDING
11 Rue la Fayette ZI Bras Fusil 97470 SAINT-BENOIT

date de clôture : 31/12/2019

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

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels



BDO RÉUNION MAYOTTE

SARL JMT HOLDING

11 rue LAFAYETTE
97470 ST BENOIT

29

Comptes annuels
du 01/01/2019 au 31/12/2019

certifiés conformes
P.O

BDO HDM NORD
29 rue G. de Kerveguen - 97492 SAINTE CLOTILDE CEDEX
Tel : +262 618 700
www.bdo.re

Comptes Annuels

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	44 685		44 685	44 685
Constructions	397 626	93 464	304 162	324 043
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	500	51	449	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations	3 150 000		3 150 000	3 150 000
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3 592 811	93 515	3 499 296	3 518 728
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 878		3 878	5 737
Créances				
Clients et comptes rattachés	5 425		5 425	
Autres créances	190 690		190 690	207 845
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 000		1 000	13 637
Charges constatées d'avance (3)	3 703		3 703	2 637
TOTAL ACTIF CIRCULANT	204 696		204 696	229 856
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	**3 797 507**	**93 515**	**3 703 992**	**3 748 584**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/12/2019	31/12/2018
CAPITAUX PROPRES		
Capital	3 151 000	3 151 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	27 317	27 208
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	251 369	338 577
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	**122 841**	**2 186**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**3 552 527**	**3 518 971**
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 (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	42 689	43 049
Emprunts et dettes financières diverses (3)	4 791	5 492
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 697	102 959
Dettes fiscales et sociales	74 289	78 113
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	**151 465**	**229 613**
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	**3 703 992**	**3 748 584**
(1) Dont à plus d'un an (a)	22 158	32 129
(1) Dont à moins d'un an (a)	129 307	197 484
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	10 539	1 081
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart €	%
Produits d'exploitation				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	901 028	810 000	91 028	11,24
Chiffre d'affaires net	**901 028**	**810 000**	**91 028**	**11,24**
Dont à l'exportation et livraisons intracomm.				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (& amort.), tsf charges				
Autres produits	8	2	6	301,53
Total produits d'exploitation (I)	901 036	810 002	91 033	11,24
Charges d'exploitation				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats matières premières et autres approvts				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)	188 992	170 724	18 268	10,70
Impôts, taxes et versements assimilés	64 027	47 418	16 610	35,03
Salaires et traitements	498 300	464 860	33 440	7,19
Charges sociales	116 966	102 825	14 141	13,75
Dotations aux amortissements et dépréciations:				
- Sur immobilisations : dotations aux amortiss.	19 932	19 691	241	1,23
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciat.				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciat.				
- Pour risques et charges : dotations aux provis.				
Autres charges	19	8	10	126,13
Total charges d'exploitation (II)	888 236	805 526	82 710	10,27
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**12 799**	**4 476**	**8 323**	**185,93**
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)	100 000		100 000	
D'autres valeurs mobilières et créances actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciat.et tsf charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mob.de placement				
Total produits financiers (V)	100 000		100 000	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciat. et aux provi				
Intérêts et charges assimilées (4)	2 128	2 063	64	3,12
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placem				
Total charges financières (VI)	2 128	2 063	64	3,12
RESULTAT FINANCIER (V-IV)	**97 872**	**-2 063**	**99 936**	**NS**
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-I	**110 672**	**2 413**	**108 259**	**NS**

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018	Ecart €	%
Produits exceptionnels				
Sur opérations de gestion	12 169		12 169	
Sur opérations en capital				
Reprises sur provisions et dépréciation et tsf charges				
Total produits exceptionnels (VII)	12 169		12 169	
Charges exceptionnelles				
Sur opérations de gestion		227	-227	-100,00
Sur opérations en capital				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et provis.				
Total charges exceptionnelles (VIII)		227	-227	-100,00
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**12 169**	**-227**	**12 396**	**NS**
Participation des salariés aux résultats (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)				
Total des produits (I+III+V+VII)	1 013 205	810 002	203 203	25,09
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	890 364	807 816	82 548	10,22
BENEFICE OU PERTE	**122 841**	**2 186**	**120 655**	**NS**
(a) Y compris :				
- Redevances de crédit-bail mobilier	*47 897*	*31 646*	*16 250*	*51,35*
- Redevances de crédit-bail immobilier				
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs	*12 169*		*12 169*	
(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 l'entreprise : SARL JMT HOLDING

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 3 703 992 EURO et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 122 841 EURO.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016.
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.

Règles et méthodes comptables

Amortissements

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

* Constructions : 20 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.

Créances

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

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.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains	44 685			44 685
- Constructions sur sol propre	397 626			397 626
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements et aménagements constr				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		500		500
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**442 311**	**500**		**442 811**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	3 150 000			3 150 000
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**3 150 000**			**3 150 000**
ACTIF IMMOBILISE	**3 592 311**	**500**		**3 592 811**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		500		500
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		**500**		**500**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	73 583	19 881		93 464
- Constructions sur sol d'autrui				
- Instal.générales, agencements, aménagements construc.				
- Instal.techniques, matériel et outillage industriels				
- Instal.générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier		51		51
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**73 583**	**19 932**		**93 515**
ACTIF IMMOBILISE	**73 583**	**19 932**		**93 515**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 199 818 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 425	5 425	
Autres	190 690	190 690	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 703	3 703	
Total	**199 818**	**199 818**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 3 151 000,00 EURO décomposé en 315 100 titres d'une valeur nominale de 10,00 EURO.

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 151 465 EURO et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	10 539	10 539		
- à plus de 1 an à l'origine	32 150	9 992	22 158	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	29 697	29 697		
Dettes fiscales et sociales	74 289	74 289		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 791	4 791		
Produits constatés d'avance				
Total	**151 465**	**129 307**	**22 158**	

(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	9 813
(**) Dont envers les associés	4 791

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 4 790 EURO.

Charges à payer

	Montant
Fourn - fact non parvenues	4 366
Int.courus s/emprunts	21
Formation continue	744
Charges à payer	9 312
Total	**14 443**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	3 703		
Total	**3 703**		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Eléments imputables à un autre exercice

	Charges	Produits
Régularisations diverses		12 169
Total		**12 169**

JMT HOLDING
Société à responsabilité limitée au capital de 3 151 000 euros
Siège social : 11, Rue Lafayette
ZI Bras Fusil
97470 SAINT BENOIT
751 543 299 RCS SAINT DENIS

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 30 juin 2020

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 décembre 2019

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019 s'élevant à 122 841 euros de la manière suivante :

❖ Origine

Bénéfice de l'exercice	122 841 euros
A la réserve légale	6 142 euros
Solde	**116 699 euros**
Auquel s'ajoute le report à nouveau antérieur	251 369 euros
Pour former un bénéfice distribuable de	**368 068 euros**

❖ Affectation

A titre de dividendes	60 000 euros
Soit 0,190 euros par action	
Solde	**308 068 euros**

En totalité au compte "report à nouveau".

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 3 492 527 euros, décomposés comme suit :

- Capital	:	3 151 000 euros
- Réserve légale	:	33 459 euros
- Report à nouveau	:	308 038 euros
Situation nette	**:**	**3 492 527 euros**

❖ Distributions antérieures de dividendes

Au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 :

- L'associé unique en date du 21 janvier 2019 a décidé une distribution de dividendes d'un montant de 89 285 euros, éligible à l'abattement de 40 % prévu au 2° du 3 de l'article 158 du Code général des impôts.
- L'associé unique en date du 31 mai 2019 n'a décidé aucune distribution de dividendes

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Assemblées générales tenues au cours de l'exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement En euros		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2018	60 000 €		
31/12/2017	51 500 €		
31/12/2016	51 500 €		

Certifié conforme
La gérance

