

RCS : BRIVE LA GAILLARDE

Code greffe : 1901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de BRIVE LA GAILLARDE atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00210

Numéro SIREN : 478 471 642

Nom ou dénomination : JC2M DEVELOPPEMENT

Ce dépôt a été enregistré le 24/09/2019 sous le numéro de dépôt 2892

Greffe du tribunal de commerce de Brive



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 24/09/2019

Numéro de dépôt : 2019/2892

Déposant :

Nom/dénomination : JC2M DEVELOPPEMENT

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 478 471 642

N° gestion : 2004 B 00210

ACOM BRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

2

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

31/12/2018			30/09/2017
Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)			
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES		
	Frais d'établissement		
	Frais de développement		
	Concessions brevets droits similaires		
	Fonds commercial (1)		
	Autres immobilisations incorporelles		
	Avances et acomptes		
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES		
	Terrains		
	Constructions		
	Installations techniques, mat. et outillage indus.		
	1 366	1 366	396
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)		
	Participations évaluées selon mise en équival.		
	1 891 686	213 913	1 677 773
	Autres participations		
	Créances rattachées à des participations		
	Autres titres immobilisés		
	Prêts		
	Autres immobilisations financières		
TOTAL (II)		1 893 052	215 279
		1 677 773	1 677 020
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS		
	Matières premières, approvisionnements		
	En-cours de production de biens		
	En-cours de production de services		
	Produits intermédiaires et finis		
	Marchandises		
	Avances et Acomptes versés sur commandes		
	CREANCES (3)		
	3 600	3 600	4 680
	360	360	250
	Capital souscrit appelé, non versé		
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT		
	216 414	216 414	57 807
	DISPONIBILITES		
	180	180	
COMPTES DE REGULARISATION	TOTAL (III)		
	220 554	220 554	62 737
	Charges constatées d'avance		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)		
	Primes de remboursement des obligations (V)		
	Ecart de conversion actif (VI)		
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 113 606	215 279
		1 898 327	1 739 757

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

Certifié conforme

[Signature]

ACOMBRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

4

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2018

30/09/2017

Capitaux Propres	Capital social ou individuel	80 000	80 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	100 000	100 000
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	8 000	8 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	345 969	353 404
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	236 262	(7 435)
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	770 232	533 969
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	81 382	251 192
	Emprunts et dettes financières divers	1 041 076	950 813
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 500	2 772
	Dettes fiscales et sociales	1 137	1 011
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes		
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	1 128 095	1 205 788
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	1 898 327	1 739 757
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	236 262,38	(7 434,93)
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	1 128 095	1 205 788
	(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		



ACOM BRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

6

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2018

30/09/2017

		France	Exportation	15 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	15 000		15 000	12 000
	Montant net du chiffre d'affaires	15 000		15 000	12 000
	Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges Autres produits			1	
	Total des produits d'exploitation (1)			15 001	12 000
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			10 982	11 003
	Impôts, taxes et versements assimilés			310	259
	Salaires et traitements				
	Charges sociales du personnel				
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			396	273
	Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant				
	Dotations aux provisions				
	Autres charges				1
	Total des charges d'exploitation (2)			11 689	11 537
	RES ULTAT D'EXPLOITATION			3 312	464



[Signature]

ACOMBRIVE	SARL JC2M DEVELOPPEMENT	Page : 7
-----------	-------------------------	----------

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	30/09/2017
RESULTAT D'EXPLOITATION		3 312	464
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	56 287	7 001
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	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 des produits financiers		56 287	7 001
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	16 402	14 899
	Intérêts et charges assimilées (4)		
	Différences négatives de change		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		16 402	14 899
RESULTAT FINANCIER		39 885	(7 898)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		43 197	(7 435)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	299 651	
	Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
Total des produits exceptionnels		299 651	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	106 586	
	Sur opérations en capital		
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total des charges exceptionnelles		106 586	
RESULTAT EXCEPTIONNEL		193 065	
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BENEFICES			
TOTAL DES PRODUITS		370 939	19 001
TOTAL DES CHARGES		134 676	26 436
RESULTAT DE L'EXERCICE		236 262	(7 435)

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées		



[Signature]

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 898 327 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **370 939 euros** et un total **charges** de **134 676 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **236 262 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2017** et finit le **31/12/2018**.

Il a une durée de **15 mois**.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Titres de participation

Les titres sont évalués au prix d'acquisition. Au cas où la valeur d'inventaire serait inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation serait constatée.

Changement de méthodes

Il n'y a pas de changement de méthode d'évaluation et de présentation au cours de l'exercice.

Aucun changement n'est intervenu par rapport au précédent exercice.

Annexe libre

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques

Faits caractéristiques de l'exercice :

Aucun fait caractéristique n'est intervenu au cours de l'exercice.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Aucun évènement significatif n'est intervenu depuis la date de clôture de l'exercice.

Option PME pour le maintien des durées d'usage d'amortissement

ACOM BRIVE	SARL JC2M DEVELOPPEMENT	Page :	13
------------	-------------------------	--------	----

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2018	
			Augmentations		Diminutions			
			Révaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions		
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement							
	Autres							
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES							
CORPORELLES	Terrains							
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement							
	Instal technique, matériel outillage industriels							
	Instal., agencement, aménagement divers							
	Matériel de transport							
	Matériel de bureau, mobilier	1 366						1 366
	Emballages récupérables et divers							
	Immobilisations corporelles en cours							
	Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 366					1 366	
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence							
	Autres participations	1 890 537		107 735		106 586		1 891 686
	Autres titres immobilisés							
	Prêts et autres immobilisations financières							
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 890 537		107 735		106 586		1 891 686
TOTAL		1 891 903		107 735		106 586		1 893 052

ACOMBRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

14

ANNEXE - Élément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2018	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	3 600	3 600	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	360	360	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers			
	Charges constatées d'avances	180	180	
	TOTAL DES CREANCES	4 140	4 140	
(1)	Prêts accordés en cours d'exercice			
(1)	Remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)			

		31/12/2018	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	81 382	81 382		
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 500	4 500		
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	1 137	1 137		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	1 041 076	1 041 076		
	Autres dettes				
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance				
	TOTAL DES DETTES	1 128 095	1 128 095		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	5 772			
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	174 527			
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	344 240			

ACOMBRIVE

SARL JC2MDEVELOPPEMENT

Page :

15

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Charges à payer		2 160
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		2 160
<i>FOURN. FACT. NON PARVENUES</i>	2 160	



ACOMBRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

16

ANNEXE - Élément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Total des Produits à recevoir		3 600
Autres créances clients		3 600
CLIENTS PROD.NON ENC.FACT	3 600	

ACOMBRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

17

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2017	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2018
Capital social	80 000				80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	100 000				100 000
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	8 000				8 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	353 404			(7 435)	345 969
Report à nouveau		(7 435)		7 435	
Résultat de l'exercice	(7 435)	7 435		236 262	236 262
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	533 969			236 262	770 232

Date de l'assemblée générale

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 533 969

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 533 969

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 236 262

ACOM BRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

18

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Nombre

Val. Nominale

Montant

ACTIONS / PARTS SOCIALES				
	Du capital social début exercice			80 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	Du capital social fin d'exercice			80 000,00

ACOMBRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

19

ANNEXE - Elément 15

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Capitaux
propres

Quote-part
détenue en
pourcentage

Résultat
du dernier
exercice clos

A. Renseignements détaillés

1. Filiales (Plus de 50 %)

SCI SUD LIVE	242 181	99,00	49 271
SCI GRAND CHAMP	116 813	51,00	110 366
SAS AC 46	374 943	100,00	50 191

2. Participations (10 à 50 %)

B. Renseignements globaux

1. Filiales non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

2. Participations non reprises en A.

- a) françaises
- b) étrangères

ACOMBRIVE

SARL JC2M DEVELOPPEMENT

Page :

20

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

31/12/2018

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation

Actif immobilisé

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

Autres éléments

JC2M DEVELOPPEMENT
Société à responsabilité limitée
au capital de 80 000 euros
Siège social : Combefosse
19500 JUGEALS NAZARETH
478 471 642 RCS BRIVE

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 JUIN 2019

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2018

DEUXIEME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter **le bénéfice** de l'exercice clos le **31 décembre 2018** s'élevant à **236 262,38 euros** de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice **236 262,38 euros**

En totalité au compte "**AUTRES RESERVES**" qui sera ainsi augmenté à due concurrence.

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 28 JUIN 2019

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance
Jean Claude FILHOL

