

RCS : ROUEN Code greffe : 7608

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2021 B 01667 Numéro SIREN : 903 599 496 Nom ou dénomination : JMB

Ce dépôt a été enregistré le 11/03/2024 sous le numéro de dépôt 2318

Désignation de l'entreprise : SARL JMB		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois : 12				
Adresse de l'entreprise : 189 RUE GRIEU 76000 ROUEN		Durée de l'exercice précédent : 10				
Numéro SIRET : 9 0 3 5 9 9 4 9 6 0 0 0 1 0		Néant *				
		Exercice N clos le : 3 0 0 6 2 0 2 3				
		Brut 1	Amortissements, provisions 2			
		Net 3				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Capital souscrit non appelé (D)	AA				
	Frais d'établissement *	AB		AC		
	Frais de développement *	CX		CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
	Fonds commercial (D)	AH		AI		
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AV		
	Terrains	AN		AO		
	Constructions	AP		AO		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
	Autres immobilisations corporelles	AT		AU		
	Immobilisations en cours	AV		AW		
	Avances et acomptes	AX		AY		
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT		
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Autres participations	CU	4458699	CV	4458699
Créances rattachées à des participations		BB		BC		
Autres titres immobilisés		BD		BE		
Prêts		BF		BG		
Autres immobilisations financières *		BH	52400	BI	52400	
TOTAL (ID)		BJ	4511099	BK	4511099	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
		BP		BQ		
		BR		BS		
	En cours de production de biens	BT		BU		
		BV		BW		
	En cours de production de services	BX	136800	BY	136800	
		BZ	443558	CA	443558	
	Produits intermédiaires et finis	CB		CC		
		CD		CE		
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
ACTIF CIRCULANT	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
		BP		BQ		
		BR		BS		
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX	136800	BY	136800		
	BZ	443558	CA	443558		
Produits intermédiaires et finis	CB		CC			
	CD		CE			
MARCHANDISES	CF	566284	CG	566284		
	CH	2023	CI	2023		
ACTIF CIRCULANT	TOTAL (IID)		CJ	1148666	CK	1148666
	Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
		BN		BO		
BP			BQ			
BR			BS			
En cours de production de biens	BT		BU			
	BV		BW			
En cours de production de services	BX					

Désignation de l'entreprise		SARL JMB		Néant ☐	
				Exercice N 30062023	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :2500000...)			DA	2500000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,			DB	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC	
	Réserve légale (3)			DD	43810
	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'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)			DG	832400
	Report à nouveau			DH	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	346544
	Subventions d'investissement			DJ	
	Provisions réglementées *			DK	16297
	TOTAL (I)			DL	3739052
	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	1821393
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV	68058
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	
	Dettes fiscales et sociales			DY	31261
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	
	Autres dettes			EA	
Compte régull.	Produits constatés d'avance (4)			EB	
TOTAL (IV)			EC	1920712	
Ecart de conversion passif *			ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	5659765	
RENOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		IB	
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC	
			Écart de réévaluation libre	ID	
			Réserve de réévaluation (1976)	IE	
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
	(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	320548
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH		

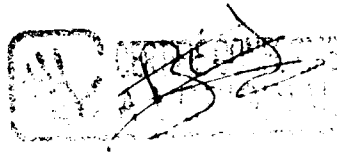
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : SARL JMB		Exercice N		Neant	
		France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA	FB	FC	
	Production vendue { biens *	FD	FE	FF	
	services *	FG	FH	FI	114000
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	FK	FL	114000
	Production stockée *			FM	
	Production immobilisée *			FN	
	Subventions d'exploitation			FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)			FP	
	Autres produits (1) (11)			FQ	-1
	Total des produits d'exploitation (2) (I)			FR	113998
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises y compris droits de douane *			FS	
	Variation de stock (marchandises) *			FT	
	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	26505
	Impôts, taxes et versements assimilés *			FX	16081
	Salaires et traitements *			FY	75000
	Charges sociales (10)			FZ	29326
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	- dotations aux amortissements *		GA	
		- dotations aux provisions		GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *		GC	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions		GD	
	Autres charges (12)			GE	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)			GF	146912
	1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (II - I)			GG	-32913
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	418221
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (6)			GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (6)			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	418221
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *			GQ	
	Intérêts et charges assimilés (9)			GR	27263
	Différences négatives de change			GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			GT	
	Total des charges financières (VI)			GU	27263
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)				GV	390957
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (II - III - IV - V - VI)				GW	358044

Désignation de l'entreprise		SARL JMB		Néant ☐ *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)			HG	11500	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	11500	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	-11500	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	532219	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	185675	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)				HN	346544	
REVENUS	(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme			HO	
	(2)	Dont	produits de locations 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	418221
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées			IK	7008
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)			HX	
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)			RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)			RD	
	(9)	Dont transferts de charges			A1	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5))			A2	29326
	(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)			A3	
	(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)			A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :					
	facultatives	A6		obligatoires	A9	29326
	dont cotisations facultatives Madelin		A7			
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite		A8			
(7)	Détail des produits et charges exceptionnels :			Exercice N		
				Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
	Détail en annexe					
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :			Exercice N		
				Charges antérieures	Produits antérieurs	

KPMG

JMB



Annexe



SARL JMB

**Annexe aux comptes de
l'exercice clos le 30/06/2023**

CONTENTS

1. Faits caractéristiques de l'exercice	2
1.1. Evénements principaux.....	2
1.2. Principes, règles et méthodes comptables	2
2. Informations relatives au bilan.....	3
2.1. Actif.....	3
2.1.1. Immobilisations financières	3
2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations	3
2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations.....	3
2.1.2. Produits à recevoir.....	4
2.1.3. Créances	5
2.2. Passif.....	6
2.2.1. Capitaux propres	6
2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres	6
2.2.1.2. Capital	6
2.2.2. Dettes financières et autres dettes.....	7
2.2.3. Charges à payer	8
Tableau 2054 – Immobilisations	10
Tableau 2055 – Amortissements	11
Tableau 2057 – Etats des créances et dettes	12

1. Faits caractéristiques de l'exercice

1.1. Evénements principaux

Le 30 décembre 2022 transformation de la société en SARL. Une des filiales, 3D DENTAL STORE est en plan de sauvegarde depuis le 20 juin 2023.

Aucune dépréciation des titres 3D DENTAL STORE n'a été constatée au bilan, nous considérons que l'exercice fiscal du 30 juin 2023 de 3D DENTAL STORE est exceptionnel.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2 Informations relatives au bilan

2.1 Bilan

2.1.1 Informations relatives aux filiales

2.1.1.1 Informations relatives aux filiales et participations

2.1.1.1.1 Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu)	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Res. et report avant affect	Dividendes	Brute		Résultats	Cautions
			1 000	Nette		
3D DENTAL FORMATION	1 000 16 897.31	100 0	1 000	1 000	24 115.61 11 251	
Observation :						
RMP 27	10 000 1 842 304	100 0	1 900 200 1 900 200		5 618 314 604 298	0
Observation :						
	40 000	100	2 499 999		8 956 977	420 611.67
3D DENTAL STORE	282 807.30	400 000	2 499 999		-373 650.77	
Observation :						

2.1.2. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTÉRÊTS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	136 800
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	11 258
Etat	-
Divers	-
TOTAL	148 058

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

ETAT DES CREANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	52 400	52 400	-
	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	136 800	136 800	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 258	11 258	-
	Impôt sur les bénéfices	-	-	-
	Taxe sur la valeur ajoutée	-	-	-
	Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-	-
	Divers	-	-	-
	Groupes et associés	431 825	431 825	-
	Débiteur divers	476	476	-
	Charges constatées d'avance	2 023	2 023	-

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 500 000	-	-	2 500 000
Primes, réserves et écarts	-	876 211	-	876 211
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	876 211	-	529 667	346 544
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	4 798	11 500	-	16 298
Autres	-	-	-	-
TOTAL	3 381 009	887 711	529 667	3 739 053

2.2.1.2. Capital

Le capital est composé de 2 500 000 parts sociales de 1 euro de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	75	75	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 821 319	221 155	1 359 622	240 542
Emprunts et dettes financières Divers	2 058	2 058	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociale et autres organismes	8 461	8 461	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	22 800	22 800	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	66 000	66 000	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	2 058
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	75
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	8 461
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	10 594

Désignation de l'entreprise			SARL JMB		30062023		N°	
CADRE A			IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
					Indiquées à la déduction des amortissements et des provisions pour dépréciation		Acquisitions, travaux effectués et transferts de poste à poste	
N°	Description	TOTAL I		J		K		
		TOTAL II		L		M		
CORPORELLES	Terrains		KG		KH		KI	
	Constructions	Sur sol propre		KJ		KK		KL
		Sur sol d'autrui		KM		KN		KO
		Installations générales, agencement et aménagements des constructions		KP		KQ		KR
		Installations techniques, matériel, et outillage industriels		KS		KT		KU
		Installations générales, agencement, aménagements divers *		KV		KW		KX
	Matériel de transport *		KY		KZ		LA	
	Matériel de bureau		LB		LC		LD	
	Matériel informatique		LE		LF		LG	
	Installations corporelles en cours		LH		LI		LJ	
	Avances et acomptes		LK		LL		LN	
	TOTAL III			LX		LY		LZ
	FINANCIERES	Participations en valeurs mobilières en équivalence		SG		SM		SN
Autres participations			SI	4458699	SO		SP	
Autres titres financiers			SJ		SK		SL	
Prêts et autres immobilisations financiers			SK	52400	SM		SN	
TOTAL IV			LQ	4511099	LN		LP	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OQ	4511099	OM		ON	
CADRE B			IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
					Indiquées à la déduction des amortissements et des provisions pour dépréciation		Acquisitions, travaux effectués et transferts de poste à poste	
N°	Description	TOTAL I		J		K		
		TOTAL II		L		M		
CORPORELLES	Terrains		KA		KB		KC	
	Constructions	Sur sol propre		KE		KF		KG
		Sur sol d'autrui		KH		KI		KJ
		Installations générales, agencement et aménagements des constructions		KL		KM		KN
		Installations techniques, matériel, et outillage industriels		KO		KP		KQ
		Installations générales, agencement, aménagements divers *		KR		KS		KT
	Matériel de transport *		KU		KV		KW	
	Matériel de bureau		KX		KY		KZ	
	Matériel informatique		LA		LB		LC	
	Installations corporelles en cours		LD		LE		LF	
	Avances et acomptes		LG		LH		LI	
	TOTAL III			LJ		LK		LM
	FINANCIERES	Participations en valeurs mobilières en équivalence		SG		SM		SN
Autres participations			SI	4458699	SO		SP	
Autres titres financiers			SJ		SK		SL	
Prêts et autres immobilisations financières			SK	52400	SM		SN	
TOTAL IV			LQ	4511099	LN		LP	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)			OQ	4511099	OM		ON	

Désignation de l'entreprise		SARL JMB		30062023		Néant ☐ *	
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises	
Frais d'établissement et de développement		CY		EL		EM	EN
Fonds commercial		RE		RF		RI	RJ
Autres immobilisations incorporelles		PE		PF		PG	PH
TOTAL I		RK		RM		RN	RO
Terrains		PI		PJ		PK	PL
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO	PQ
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT	PU
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PW		PX	PY
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB	QC
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF	QG
	Matériel de transport	QH		QI		QJ	QK
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QM		QN	QO
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS	QT
TOTAL II		QU		QV		QW	QX
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN		ØP		ØQ	ØR
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immob. incorp.	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	11500		NM			NO
TOTAL III							11500
Total général (I + II + III)	NP	11500	NQ	NR	NS	NT	NU
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)	NW	11500		NS	NT	NU	NV
Total général non ventilé (NS + NT + NU)				NY			NZ
Total général non ventilé (NW - NY)							11500
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*							
Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer				Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations				SP		SR	

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

ÉTAT DES FCHÉANCES DES CRÉANCES ET
DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

Dénomination de l'entreprise: SARL JMB		30062023		
CADRE A ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A plus de 5 ans	
DE LA COTE IMMOBILISÉE	Créances rattachées à des participations	UL	UM	
	Prêts (1) (2)	UP	UR	
	Autres immobilisables financiers	UT	UV	
DE L'EXERCICIAIRE	Clients, fournisseurs et long terme	VA		
	Autres créances clients	VX	136800	
	Créances rattachées à des participations (1) (2)	ZI		
	Personnel et comptes rattachés	UY		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	11258	
	Impôts sur les bénéfices	VM		
	État et autres collectivités	VB		
	Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN		
	Invers	VP		
	Groupe et associés (3)	VO	431825	
	Emprunteurs, ayants droit (créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	475	
	Charges constatées d'avance	VS	2023	
	TOTAUX	VT	634781	
	REVENUS	Prêts accordés au cours de l'exercice	VD	
		Remboursements totaux au cours de l'exercice	VE	
Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF		
CADRE B ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A plus de 5 ans	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y		
Autres emprunts obligataires (1)		7Z		
Emprunts et dettes à long terme		8A	74	
Emprunts et dettes à court terme		8B	1821318	
Emprunts et dettes financières autres (1) (2)		8C	2058	
Personnel et comptes rattachés		8D		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8E	8461	
État et autres collectivités		8F		
Autres impôts, taxes et versements assimilés		8G	22800	
Invers		8H		
Groupe et associés (3)		8I	66000	
Emprunteurs, ayants droit (créances relatives à des opérations de pension de titres)		8J		
Autres dettes		8K		
TOTAUX		8L	1920712	
Emprunts et dettes à long terme		8M	320548	
Emprunts et dettes à court terme		8N	1359622	
Emprunts et dettes financières autres (1) (2)		8O	240542	
Personnel et comptes rattachés		8P		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8Q		
État et autres collectivités		8R		
Autres impôts, taxes et versements assimilés		8S		
Invers		8T		
Groupe et associés (3)		8U		
Emprunteurs, ayants droit (créances relatives à des opérations de pension de titres)		8V		
Autres dettes		8W		
TOTAUX		8X	3500	
Emprunts et dettes à long terme		8Y	180663	
Emprunts et dettes à court terme		8Z		
Emprunts et dettes financières autres (1) (2)		8AA		

JMB
Société à responsabilité limitée au capital de 2 500 000 euros
Siège social : 189 Rue Grieu, 76000 ROUEN
903 599 496 RCS ROUEN

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
DU 29 DECEMBRE 2023

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice net comptable de l'exercice clos le 30 juin 2023 s'élevant à 346 544,35 euros de la manière suivante :

Bénéfice net comptable de l'exercice	346 544,35 euros
A la réserve légale	17 327,22 euros
Solde	----- 329 217,13 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 161 617,51 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de 3 739 053 euros pour un capital social de 2 500 000 euros.

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

Certifié conforme
Monsieur Jean-Michel BERTIN
Gérant et associé unique

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

11 MARS 2024



SARL JMB

Rapport du commissaire aux comptes sur
les comptes annuels

Exercice clos le 30 juin 2023

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE-ROUEN
Acte déposé le :

11 MARS 2024

SARL JMB
189 rue Grieu
76000 ROUEN



*Ce rapport contient 4 pages
Les annexes contiennent 13 pages*

Bois-Guillaume

95 Allée Alfred Nobel
76230 BOIS-GUILLAUME

Tél : 02 35 73 05 08

contact@expertisecrg.fr

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

SARL JMB au capital de 2.500.000 €

Siège social : 189 rue Grieu – 76000 ROUEN

Exercice clos le 30 juin 2023

A l'associé unique,

Impossibilité de certifier

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, il nous appartient d'effectuer l'audit des comptes annuels de la société SARL JMB relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous sommes dans l'impossibilité de certifier 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 la société SARL JMB à la fin de cet exercice. En effet, en raison de l'importance du point décrit dans la partie « fondement de l'impossibilité de certifier », nous n'avons pas été en mesure de collecter les éléments suffisants et appropriés pour fonder une opinion d'audit sur ces comptes.

Fondement de l'impossibilité de certifier

Incertitude significative liée à la continuité d'exploitation

Nous attirons votre attention sur l'incertitude significative liée à la mise en place du plan de sauvegarde de la filiale 3D DENTAL STORE depuis le 20 juin 2023.

La préparation des états financiers nécessite de la part de la Direction, l'exercice du jugement d'effectuer des estimations et de faire des hypothèses qui ont un impact sur l'application des méthodes comptables et sur les montants des actifs et des passifs, des produits et des charges. Ces estimations et ces hypothèses sont réexaminées de façon continue. Les valeurs réelles peuvent ainsi être différentes des valeurs estimées.

Dans le cadre de la préparation des états financiers du 30 juin 2023, les jugements significatifs, exercés par la direction pour appliquer les méthodes comptables et les sources principales d'incertitude relatives aux estimations ont notamment porté sur le principe de continuité de l'exploitation de la filiale 3D DENTAL STORE et la valorisation de ces titres dans la société JMB.

Bien que la société 3D DENTAL STORE fasse l'objet d'un plan de sauvegarde, les titres de cette même société évalués à 2 500 K€ dans les comptes de la société JMB, n'ont pas fait l'objet de dépréciation. Cette absence de dépréciation des titres de participation de 3D DENTAL STORE génère une impossibilité de certifier les comptes de la société JMB.

Observation

Nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 1.1 de l'annexe des comptes annuels concernant le plan de sauvegarde d'une des filiales de la société, 3 D DENTAL STORE depuis juin 2023.

Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que nous ne formulons pas d'appréciation complémentaire au point décrit dans la partie « fondement de l'impossibilité de certifier » et dans la partie « incertitude significative liée à la continuité d'exploitation ».

Vérifications du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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 géant et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels appellent de notre part les mêmes constatations que celles formulées dans la partie « fondement de l'impossibilité de certifier ».

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Gérant.

Responsabilités du Commissaire aux Comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

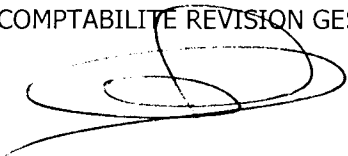
Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Bois Guillaume, le 21 Décembre 2023

Le Commissaire aux Comptes
COMPTABILITE REVISION GESTION



Dominique PASQUIER

Actif		Au 30/06/2023			Au 30/06/2022
		Montant brut	Amort. ou Prov.	Montant net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé	Immobilisations incorporelles				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions, brevets et droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Immobilisations incorporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations corporelles				
	Terrains				
	Constructions				
	Inst. techniques, mat. out. industriels				
	Autres immobilisations corporelles				
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
	Immobilisations financières				
	Participations évaluées par équivalence				
	Autres participations	4 458 699		4 458 699	4 458 699
	Créances rattachées à des participations				
	Titres immob. de l'activité de portefeuille				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	52 400		52 400	52 400
	TOTAL	4 511 099		4 511 099	4 511 099
Total de l'actif immobilisé		4 511 099		4 511 099	4 511 099
Actif circulant	Stocks				
	Matières premières, approvisionnements				
	En cours de production de biens				
	En cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	TOTAL				
	Avances et acomptes versés sur commandes				
	Clients et comptes rattachés	136 800		136 800	
	Autres créances	443 558		443 558	610 849
	Capital souscrit et appelé, non versé				
	TOTAL	580 358		580 358	610 849
	Valeurs mobilières de placement				
	(dont actions propres :)				
	Instruments de trésorerie				
	Disponibilités	566 284		566 284	268 942
	TOTAL	566 284		566 284	268 942
Charges constatées d'avance		2 023		2 023	1 808
Total de l'actif circulant		1 148 666		1 148 666	881 600
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes de remboursement des emprunts					
Écarts de conversion actif					
TOTAL DE L'ACTIF		5 659 765		5 659 765	5 392 699
Renvois : (1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an (brut) des immobilisations financières				52 400	52 400
(3) Dont créances à plus d'un an (brut)					
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances clients	

JMB

Passif		Au 30/06/2023	Au 30/06/2022
Capitaux propres	Capital (dont versé : 2 500 000)	2 500 000	2 500 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport		
	Ecart de réévaluation		
	Ecart d'équivalence		
	Réserves		
	Réserve légale	43 810	
	Réserves statutaires		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	832 400	
	Report à nouveau		
Aut. fonds propres	Résultats antérieurs en instance d'affectation		
	Résultat de la période (bénéfice ou perte)	346 544	876 210
	Situation nette avant répartition	3 722 755	3 376 210
	Subvention d'investissement		
	Provisions réglementées	16 297	4 797
Total		3 739 052	3 381 008
Provisions	Titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total			
Dettes	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
Total			
Dettes	Emprunts et dettes assimilées		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 821 393	2 001 981
	Emprunts et dettes financières divers (3)	68 058	5 965
	Total	1 889 451	2 007 947
	Avances et acomptes reçus sur commandes (1)		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
	Dettes fiscales et sociales	31 261	3 743
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	Autres dettes		
	Instruments de trésorerie		
Total		31 261	3 743
Produits constatés d'avance			
Total des dettes et des produits constatés d'avance		1 920 712	2 011 690
Écart de conversion passif			
TOTAL DU PASSIF		5 659 765	5 392 699
Autres dettes	Crédit-bail immobilier		
	Crédit-bail mobilier		
	Effets portés à l'escompte et non échus		
	Dettes et produits constatés d'avance, sauf (1), à plus d'un an	1 600 164	1 821 318
	à moins d'un an	320 548	190 372
Renvois : (2) dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques			
(3) dont emprunts participatifs			

JMB

		France	Exportation	Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 09/09/2021 Au 30/06/2022 10 mois
Produits d'exploitation (1)	Ventes de marchandises				
	Production vendue : - Biens				
	- Services	114 000		114 000	
	Chiffre d'affaires net	114 000		114 000	
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Produits nets partiels sur opérations à long terme				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges				
	Autres produits			-1	
	Total			113 998	
Charges d'exploitation (2)	Marchandises Achats Variation de stocks				
	Matières premières et autres approvisionnements Achats Variation de stocks				
	Autres achats et charges externes (3)			26 505	8 573
	Impôts, taxes et versements assimilés			16 081	
	Salaires et traitements			75 000	
	Charges sociales			29 326	
	Dotations d'exploitation	• sur immobilisations • sur actif circulant • pour risques et charges	amortissements provisions		
	Autres charges				
	Total			146 912	8 573
	Résultat d'exploitation	A		-32 913	-8 573
Charges courantes	Bénéfice attribué ou perte transférée	B			
	Perte supportée ou bénéfice transféré	C			
Produits financiers	Produits financiers de participations (4)			418 221	902 149
	Produits financiers d'autres valeurs mobilières de placement et créances d'actif immobilisé (4)				
	Autres intérêts et produits assimilés (4)				
	Reprises sur provisions, transferts de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			418 221	902 149
Charges financières	Dotations financières aux amortissements et provisions				
	Intérêts et charges assimilées (5)			27 263	8 824
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
	Total			27 263	8 824
	Résultat financier	D		390 957	893 324
	RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔT (± A ± B - C ± D)	E		358 044	884 751

JMB

		Du 01/07/2022 Au 30/06/2023 12 mois	Du 09/09/2021 Au 30/06/2022 10 mois
Produits exceptionnels	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital		
	Reprises sur provisions et transferts de charge		
	Total		
Charges exceptionnelles	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	11 500	4 797
	Total	11 500	4 797
Résultat exceptionnel		F -11 500	-4 797
Participation des salariés aux résultats		G	
Impôt sur les bénéfices		H	3 743
BÉNÉFICE OU PERTE (± E ± F - G - H)		346 544	876 210
Renvois			
(1) Dont	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(2) Dont	charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs incidence après impôt des corrections d'erreurs		
(3) Y compris	- redevances de crédit-bail mobilier - redevances de crédit-bail immobilier		
(4) Dont	produits concernant les entités liées	418 221	902 149
(5) Dont	intérêts concernant les entités liées	7 008	

1. Faits caractéristiques de l'exercice

COMPTABILITE REVISION GESTION

65 allée Alfred Nobel - 76230 BOIS GUILLAUME

Tel : 02 35 73 05 03

e-mail : contact@expertiseorg.fr

RCS : 383 515 322 - APE : 6920Z

1.1. Evénements principaux

Le 30 décembre 2022 transformation de la société en SARL. Une des filiales, 3D DENTAL STORE est en plan de sauvegarde depuis le 20 juin 2023.

Aucune dépréciation des titres 3D DENTAL STORE n'a été constatée au bilan, nous considérons que l'exercice fiscal du 30 juin 2023 de 3D DENTAL STORE est exceptionnel.

1.2. Principes, règles et méthodes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du code de commerce et du règlement 2014-03 de l'ANC.

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

2. Informations relatives au bilan

2.1. Actif

2.1.1. Immobilisations financières

	Augmentations		Diminutions	
	Réévaluation	Acquisition apports Virements	Virement poste à poste	Cessions Rebuts
Participations évaluées par équivalence	-	-	-	-
Titres de participation (y compris évaluées par équivalence, ci-dessus)	-	-	-	-
Créances rattachées à des participations	-	-	-	-
Autres titres immobilisés	-	-	-	-
Prêts et autres immobilisations financières	-	-	-	-

2.1.1.1. Informations relatives aux filiales et participations

2.1.1.1.1. Renseignements détaillés concernant les filiales et participations

Filiales (+ de 50 % capital détenu).	Capital	Quote-part %	Valeurs comptables des titres détenus		CA Hors taxes	Prêts/avances non remboursés
	Rés. et report avant affect.	Dividendes	Brute	Nette	Résultats	Cautions
3D DENTAL FORMATION	1000 16897.31	100 0	1000	1000	24115.61 11251	
	Observation :					
RMP 27	10000 1842304	100 0	1900200	1900200	5618314 604298	0
	Observation :					
3D DENTAL STORE	40000 282807.30	100 400000	2499999	2499999	8956977 -373650.77	420611.67
	Observation :					
	Observation :					
	Observation :					
	Observation :					
	Observation :					

COMPTABILITE REVISION GESTION
 95 allée Alfred Nobel - 78230 BOIS GUILLAUME
 Tél : 02 35 73 05 08
 e-mail : contact@expertiseorg.fr
 RCS : 383 515 822 - APE : 6920Z

2.1.2.

2.1.3. Produits à recevoir

Libellés	Montant
INTERETS COURUS	
Immobilisations financières	-
Participations groupe	-
Participations Hors groupe	-
Clients	-
Associés	-
Valeurs mobilières de placements	-
AUTRES PRODUITS	
Factures à établir	136 800
RRR à obtenir, avoirs à recevoir	-
Personnel	-
Sécurité sociale	11 258
Etat	-
Divers	-
TOTAL	148 058

COMPTABILITE REVISION GESTION

55 allée Alfred Nobel - 76230 BOIS GUILLAUME

Tél : 02 35 73 05 06

e-mail : contact@expertiseorg.fr

RCS 380 618 822 - APE 6920Z

2.1.4. Créances

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

	ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	-	-	-
	Prêts	-	-	-
	Autres immobilisations financières	52 400	52 400	-
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	-	-	-
	Autres créances clients	136 800	136 800	-
	Créance représentative des titres prêtés ou remis en garantie	-	-	-
	Personnel et comptes rattachés	-	-	-
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	11 258	11 258	-
	Etat et autres collectivités publiques	Impôt sur les bénéfices	-	-
		Taxe sur la valeur ajoutée	-	-
		Autres impôts, taxes et versement assimilés	-	-
		Divers	-	-
	Groupes et associés	431 825	431 825	-
	Débiteur divers	476	476	-
Charges constatées d'avance		2 023	2 023	-
TOTAL		634 702	634 702	

COMPTABILITE REVISION GESTION

95 allée Alfred Nobel - 76230 DOIS GUILLAUME

Tél : 02 35 73 05 05

e-mail : contact@expertiseorg.fr

RIS : 333 515 820 - APE : 6920Z

2.2. Passif

2.2.1. Capitaux propres

2.2.1.1. Tableau de variation des capitaux propres

Libellés	N-1	+	-	N
Capital	2 500 000	-	-	2 500 000
Primes, réserves et écarts	-	876 211	-	876 211
Report à nouveau	-	-	-	-
Résultat	876 211	-	529 667	346 544
Subventions d'investissement	-	-	-	-
Provisions réglementées	4 798	11 500	-	16 298
Autres	-	-	-	-
TOTAL				

Le capital est composé de 2500 000 parts sociales de 1 euros de valeur nominale.

Il n'y a pas eu de changement au cours de l'exercice.

COMPTABILITE REVISION GESTION

35 allée Alfred Nobel - 76230 BOIS GUILLAUME

Tél : 02 35 73 05 08

e-mail : contact@expertiseorg.fr

RCS 333 515 320 - APE 6920Z

2.2.2. Dettes financières et autres dettes

	Montant brut	A 1 an au plus	A + d'1 an et 5 ans au +	A + de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	-	-	-	-
Autres emprunts obligataires	-	-	-	-
Emprunts et dettes établissement de crédit				
- A 1 an max à l'origine	75	75	-	-
- A + d'1 à l'origine	1 821 319	221 155	1 359 622	240 542
Emprunts et dettes financières Divers	2 058	2 058	-	-
Fournisseur et comptes rattachés	-	-	-	-
Personnel et comptes rattachés	-	-	-	-
Sécurité sociales et autres organismes	8 461	8 461	-	-
Impôts sur les bénéfices	-	-	-	-
TVA	22 800	22 800	-	-
Obligations cautionnées	-	-	-	-
Autres impôts et taxes	-	-	-	-
Dettes sur immobilisation Et comptes rattachés	-	-	-	-
Groupe et associés	66 000	66 000	-	-
Autres dettes	-	-	-	-
Dettes titres empruntés ou rem. Garant	-	-	-	-
Produits constatés d'avance	-	-	-	-
TOTAL	1 890 173	290 413	1 359 622	240 542

COMPTABILITE REVISION GESTION
 15 allée Alfred Nobel - 76230 BOIS GUILLAUME
 Tél : 02 35 73 05 08
 e-mail : contact@expertiseorg.fr
 RCS : 333 545 327 APE : 69202

2.2.3. Charges à payer

Libellés	Montant
CONGES A PAYER	
Congés provisionnés	-
Charges sociales provisionnées	-
Charges fiscales provisionnées	-
INTERETS COURUS	
Emprunts et dettes assimilées	2 058
Dettes part. groupes	-
Dettes part. hors groupes	-
Dettes sociétés en participation	-
Fournisseurs	-
Associés	-
Banques	75
Concours bancaires courants	-
AUTRES CHARGES	
Factures à recevoir	-
RRR à accorder, avoirs à établir	-
Participation des salariés	-
Personnel	-
Sécurité sociale	8 461
Autres charges fiscales	-
Divers	-
TOTAL	10 594

COMPTABILITE REVISION GESTION
55 allée Alfred Nobel - 76230 BOIS GUILLAUME
Tél : 02 35 73 05 08
e-mail : contact@expertisecrg.fr
RCS : 332 515 622 - APE : 6920Z

Désignation de l'entreprise		SARL JMB		30062023		Néant ☐	
CADRE A		IMMOBILISATIONS		Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		C/		D8	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		ND		D9	
INCORP.							
Terrains				KG		KI	
Sur sol propre		Dont l'entreprise		L9		KJ	
Sur sol d'autrui		Dont l'entreprise		M1		KM	
Constructions						KN	
Installations générales, agencements et aménagements des constructions		Dont l'entreprise		M2		KO	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont l'entreprise		M3		KR	
Installations générales, agencements, aménagements divers						KT	
Matériel de transport						KW	
Matériel de bureau et matériel informatique						KZ	
Autres immobilisations corporelles						LA	
Emballages récupérables et divers						LD	
Immobilisations corporelles en cours				LH		LG	
Avances et acomptes				LI		LJ	
TOTAL III				LN		LM	
FIN ANCIÈRES						LP	
Participations et avances par mise en équivalence				RG		RI	
Autres participations				8I		8J	
Autres titres immobilisés				4458699		8K	
Prêts et autres immobilisations financières				IP		IS	
TOTAL IV				1Q		IV	
4511099				1R		IS	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				0G		0J	
4511099				0H		0I	
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Dénominations		Révision au budget, non examinée	
Frais d'établissement et de développement		TOTAL I		EN		D7	
Autres postes d'immobilisations incorporelles		TOTAL II		EO		IX	
INCORP.							
Terrains				EP		IZ	
Sur sol propre				EQ		MC	
Sur sol d'autrui				ER		ME	
Constructions				ES		MI	
Installations techniques, matériel et outillage industriels				ET		MJ	
Autres immobilisations corporelles				EU		MK	
Immobilitations corporelles en cours				EV		ML	
Avances et acomptes				EX		NM	
TOTAL III				FY		NN	
Participations et avances par mise en équivalence				FZ		OW	
Autres participations				GX		OZ	
Autres titres immobilisés				2H		2I	
Prêts et autres immobilisations financières				2J		2K	
TOTAL IV				3I		3L	
4511099				3M		3N	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)				4H		4I	
4511099				4J		4K	

Désignation de l'entreprise SARL JMB		30062023		Néant ☐			
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *							
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice			
				Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises			
Frais d'établissement et de développement		CY		EL			
Fonds commercial		RI		RI			
Autres immobilisations incorporelles		PE		PG			
TOTAL I		RK		RN			
Terrains		PI		PK			
Constructions	Sur sol propre	PM		PO			
	Sur sol d'autrui	PR		PT			
	Inst. générales, agencements et aménagements des constructions	PV		PX			
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QB			
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QF			
	Matériel de transport	QH		QJ			
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL		QN			
	Emballages récupérables et divers	QP		QS			
TOTAL II		QU		QW			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II)		ØN		ØQ			
CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES							
Immobilisations amortissables	DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement	M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6
Fonds commercial	RP	RQ	RR	RS	RT	RU	RV
Autres immobilisations	N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1
TOTAL I	RW	RX	RY	RZ	SB	SC	SD
Terrains	Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3
	Inst. gènes, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	T6	T8	T9
Inst. techniques mat. et outillage	T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9
Autres immobilisations corporelles	Inst. gènes, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U7
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9
TOTAL II	X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8
Frais d'acquisition de titres de participations	NL	11500		NM			NO
TOTAL III							11500
Total général (I + II + III)	NP	11500	NQ	NR	NS	NT	NU
Total général en valeur (NP + NQ + NR)	NW	11500	Total général en valeur (NS + NT + NU)	NY	Total général en valeur (NW - NY)	NZ	11500
CADRE C MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*							
		Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements	
						Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à évaluer						Z9	Z8
Primes de remboursement des obligations						SP	SR

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