

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 22440

Numéro SIREN : 537 570 897

Nom ou dénomination : JDL

Ce dépôt a été enregistré le 03/10/2018 sous le numéro de dépôt 98428



20180984282017

DATE DEPOT : 03/10/2018

N° DE DEPOT : 98428

N° GESTION : 2011B22440

N° SIREN : 537570897

DENOMINATION : JDL

ADRESSE : 25 rue d'Hauteville 75010 Paris

MILLESIME : 2017

JDL
Société à responsabilité limitée
au capital de 44 500 euros
Siège social : 25 rue d'Hauteville
75010 PARIS
537570897 RCS PARIS

Greffé du tribunal
de commerce de Paris
Comptes annuels déposés le :
12 OCT. 2018
Sous le n° : 98428

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 31/10/2017

AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 30/06/2017

RESOLUTION PROPOSEE ET ADOPTEE

DEUXIEME RESOLUTION - AFFECTATION DU RESULTAT - DISTRIBUTION DE
DIVIDENDES

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 43 583 euros de la manière suivante :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice : 43 583 euros.

Affectation

- Au compte report à nouveau, soit 43 583 euros

Rappel des dividendes distribués

L'assemblée générale prend acte qu'il n'a pas été distribué de dividendes, au titre des trois derniers exercices.

Pour copie certifiée conforme,
Jean Didier LAFORGUE

SARL JDL

25 Rue d'Hauteville
75010 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2016 au 30/06/2017

Certifié conforme,
le gérant Jean-Paul LAFORGUE

|| | .

Sommaire

Bilan	3
Compte de résultat	6
Annexe aux comptes annuels	9

SARL JDL

Bilan

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	31/12/2017	31/12/2016	31/12/2015	31/12/2014	31/12/2013	31/12/2012
	Brut	Amortissement	VALEUR	VALEUR	VALEUR	Valeur
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif immobilisé						
Frais d'établissement						
Recherche et développement						
Concessions, brevets, droits similaires						
Fonds commercial	35 000		35 000	35 000		
Autres immobilisations incorporelles						
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 209	1 928	1 280	2 211	- 931	
Autres immobilisations corporelles						
Immobilisations en cours						
Avances et acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts						
Autres immobilisations financières	189		189	147	42	
	707 410,00	41 337,00	666 073,00	655 752,00	655 752,00	655 752,00
Actif circulant						
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						
Clients et comptes rattachés	211 650		211 650	149 060	62 590	
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs				1 322	- 1 322	
. Personnel						
. Organismes sociaux				13 433	- 13 433	
. Etat, impôts sur les bénéfices				3 349	- 3 349	
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	1 152		1 152	3 766	- 2 614	
. Autres	908		908	428	480	
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Disponibilités	115 059		115 059	103 867	11 192	
Charges constatées d'avance	1 140		1 140	1 745	- 605	
	116 200,00	42 476,00	113 909,00	105 612,00	11 597,00	11 597,00
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 + V)	368 307	1 928	366 379	314 328	52 051	

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	30/09/2017	30/09/2016	VARIATION
Capitaux Propres			
Capital social ou individuel (dont versé : 44 500 Euros)	44 500	44 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecarts de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	197 506	195 949	1 557
Résultat de l'exercice	43 583	1 557	42 026
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Provisions			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
Emprunts et dettes			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres Emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
. Emprunts			
. Découverts, concours bancaires			
Emprunts et dettes financières diverses			
. Divers			
. Associés	989	243	746
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 793	20 291	- 18 498
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	5 772	6 157	- 385
. Organismes sociaux	22 395	16 621	5 774
. Etat, impôts sur les bénéfices	2 548		2 548
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	36 029	24 695	11 334
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	319	316	3
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	6 945		6 945
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif(V)			
TOTAL PASSIF (la V)		356 379	314 328
			32 051

SARL JDL

Compte de résultat

Compte de résultat

Présenté en Euros

	31/12/2017	31/12/2016	TAUX	VARIATION	VALEUR
Ventes de marchandises					
Production vendue biens	410 182		410 182	301 597	108 585
Production vendue services					36,00
Chiffres d'affaires Nets	410 182		410 182	301 597	108 585
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges		40	790	- 750	-94,94
Autres produits			63	- 63	-100
Total des produits d'exploitation	410 223		302 451	107 772	35,63
Achats de marchandises (y compris droits de douane)					
Variation de stock (marchandises)					
Achats de matières premières et autres approvisionnements					
Variation de stock matières premières et autres approvisionnements					
Autres achats et charges externes	85 118		94 564	- 9 446	-9,99
Impôts, taxes et versements assimilés	-3 937		9 034	- 12 971	143,58
Salaires et traitements	180 488		136 445	44 043	32,28
Charges sociales	99 623		59 628	39 995	67,07
Dotations aux amortissements sur immobilisations		931	581	350	60,24
Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
Dotations aux dépréciations sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges	740		626	114	18,21
Total des charges d'exploitation	362 962		300 877	62 085	20,63
RESULTAT EXPLOITATION	47 260		11 574	-45 686	NS
Bénéfice attribué ou perte transférée					
Perte supportée ou bénéfice transféré					
Produits financiers de participations					
Produits des autres valeurs mobilières					
Autres intérêts et produits assimilés					
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges					
Défauts et charges de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Défauts et charges de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières					
RESULTAT FINANCIER	47 260		11 574	-45 686	NS
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔT	47 260		11 574	-45 686	NS

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	2007/2008	2006/2007	Variation	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
Total des produits exceptionnels				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		17	- 17	-100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles		17	- 17	-100
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	3 677		3 677	N/S
Total des Produits	410 223	302 451	107 772	35,63
Total des charges	366 639	300 894	65 745	21,85
RESULTAT NET	-43 583	1 557	42 026	N/S
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

SARL JDL

Annexe aux comptes annuels

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2017 a une durée de 12 mois.

L'exercice précédent clos le 30/06/2016 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 366 378,60 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 43 583,41 E.

Les informations communiquées ci-après font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis par le dirigeant.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis conformément au règlement comptable de l'Autorité des Normes Comptables.

Les conventions ci-après ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux règles de base suivantes :

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

Et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Actif immobilisé

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production, compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, et après déduction des rabais commerciaux, remises, escomptes de règlements obtenus.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes), ainsi que les coûts des emprunts directement attribuables à l'acquisition ou à la production d'immobilisations sont comptabilisés en charges.

- Amortissements et dépréciations de l'actif immobilisé :

En ce qui concerne les immobilisations décomposables, l'entreprise n'a déterminé aucun composant sur les biens figurant à l'actif. Lorsque des composants sont identifiés à l'occasion de réparations ou d'opérations sur les immobilisations, ils sont amortis sur leur durée de vie économique.

Pour les immobilisations non décomposables susceptibles de subir une dépréciation, elles sont amorties selon le mode linéaire ou dégressif sur la base de leur durée d'usage, au lieu de leur durée réelle d'utilisation, conformément à la mesure de simplification autorisée pour les PME (article 322-4-5, al.2 du PCG introduit par le règlement 2005-09 du CRC du 3 Novembre 2005).

- Fonds commercial

La société a considéré que le fonds commercial inscrit à l'actif avait une durée non limitée et à ce titre, il n'est pas amorti. Un test de dépréciation a été mis en œuvre pour s'assurer de l'absence de perte de valeur de l'actif inscrit dans les comptes.

Le fonds commercial au bilan constitue un élément non dissociable du patrimoine de la société et son évaluation revient ainsi à évaluer l'entreprise dans sa globalité pour déterminer ensuite la part résiduelle à comparer avec la valeur nette comptable du fonds commercial figurant dans les comptes annuels, soit 35 000 Euros.

Au 30/06/2017, le test de dépréciation prévu à l'article 214-15 du PCG a été réalisé, il en ressort une valeur actuelle de la société supérieure à la valeur nette comptable des actifs de la société. Il n'y a donc pas lieu de comptabiliser une dépréciation du fonds commercial.

Actif circulant- Crédances :

Elles sont évaluées à leur valeur nominale. Lorsque leur valeur d'inventaire est inférieure à leur valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

Crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi CICEMontant du CICE sollicité

Au titre de l'année civile 2016, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 1 129 €. Ce crédit d'impôt est calculé sur la base des rémunérations éligibles au titre de ladite année civile, il sera imputé sur l'impôt société ou si celui-ci est insuffisant fera l'objet d'une demande de remboursement.

Exercice clos en cours d'année

Pour l'exercice clos le 30/06/2017, dont la période diffère de l'année civile, le CICE est calculé et comptabilisé en fonction des rémunérations éligibles pour la même période. Son montant s'élève à 908 €.

Comptabilisation du CICE

Conformément à l'avis ANC du 28 février 2013 le CICE a été comptabilisé en diminution des charges de personnel, il améliore ainsi le résultat d'exploitation.

Utilisation du CICE de l'année précédente

Conformément aux dispositions de l'article 244 quater C du code général des impôts, le CICE ayant pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises nous précisons l'utilisation de ce crédit d'impôt.

Le CICE sollicité au titre de l'année civile précédente 2015, d'un montant de 1 896 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2017, il a été utilisé pour le financement des actions suivantes :

Utilisation du CICE	En % du montant
Investissements	
Recrutement ou augmentation rémunération	
Formation	
Reconstitution du fonds de roulement	100%
Recherche, innovation, prospection nouveaux marchés,	
Transition écologique et énergétique	

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN ACTIF

Fonds commercial (hors droit au bail) = 35 000 Euros

Fonds commercial	Valueur brute	Augr. Dpréc.	Valueur nette	Taux %
Fonds acheté	35 000		35 000	%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport				%
TOTAL	35 000		35 000	

Actif immobilisé

Les mouvements de l'exercice sont détaillés dans les tableaux ci-dessous :

Immobilisations brutes = 38 398 Euros

Actif immobilisé	Avouverture	Augmentation	Diminution	Av.closure
Immobilisations incorporelles	35 000			35 000
Immobilisations corporelles	3 209			3 209
Immobilisations financières	147	42		189
TOTAL	38 355	42		38 398

Amortissements et dépréciations d'actif = 1 928 Euros

Amortissements et dépréciations	Avouverture	Augmentation	Diminution	Av.closure
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	998	930		1 928
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	998	930		1 928

Etat des créances = 215 040 Euros

Etat des créances	Montant brut	Augr.	À plus d'un an
Actif immobilisé	189		189
Actif circulant & charges d'avance	214 851		214 851
TOTAL	215 040		214 851

Produits à recevoir par postes du bilan = 113 438 Euros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	112 530
Autres créances	908
Disponibilités	
TOTAL	113 438

Charges constatées d'avance = 1 140 Euros

Les charges constatées d'avance ne sont composées que de charges ordinaires dont la répercussion sur le résultat est reportée à un exercice ultérieur.

Annexe aux comptes annuels (suite)

NOTES SUR LE BILAN PASSIF

Capital social = 44 500 euros

Mouvements des titres	Nombre	Valeur nominale	Capital social
Titres en début d'exercice	4450	10,00	44 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4450	100,00	445 000

Etat des dettes = 76 790 euros

Etat des dettes	Montant total	1 à 3 ans	3 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	989	989		
Fournisseurs	1 793	1 793		
Dettes fiscales & sociales	67 063	67 063		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	6 945	6 945		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	76 790	76 790		

Charges à payer par postes du bilan = 8 631 euros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	
Dettes fiscales & sociales	8 631
Autres dettes	
TOTAL	8 631

Annexe aux comptes annuels (suite)

DETAIL DES POSTES CONCERNES PAR LE CHEVAUCHEMENT D'EXERCICE

Les comptes détaillés dans les tableaux suivants concernent les écritures comptables relatives à l'indépendance des exercices.

Produits à recevoir = 113 438 Euros

Produits à recevoir sur les comptes rattachés		Montant
Clients factures à établir (41810000)		112 530
TOTAL		112 530

Produits à recevoir sur autres créances		Montant
Etat produits à recevoir (44870000)		908
TOTAL		908

Charges constatées d'avance = 1 140 Euros

Charges constatées d'avance		Montant
Charges constatées d'avance (48600000)		1 140
TOTAL		1 140

Charges à payer = 8 631 Euros

Dettes fiscales et sociales		Montant
Pers congés à payer (42820000)		5 772
Org.soc. ch.soc.s/congés p. (43820000)		2 540
Etat autres charges à payer (44860000)		319
TOTAL		8 631