

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 23/06/2020 sous le numéro de dépôt 32942



20200329422019

DATE DEPOT : 23/06/2020

N° DE DEPOT : 32942

N° GESTION : 2011B22440

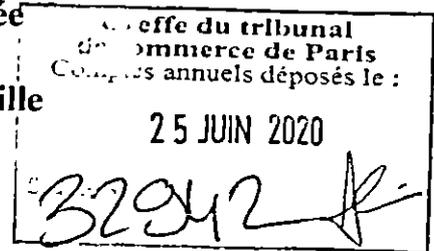
N° SIREN : 537570897

DENOMINATION : JDL

ADRESSE : 57 rue Saint Louis en l'Ile 75004 Paris

MILLESIME : 2019

JDL
Société à responsabilité limitée
au capital de 44500 euros
Siège social : 25 Rue d'Hauteville
75010 PARIS
537570897 RCS Paris



**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 30 DECEMBRE 2019**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2019**

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 29 370 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice 29 370 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 274 144 euros

Pour former un bénéfice
distribuable de 303 514 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 352 015 euros.

Conformément à la loi, l'associé unique prend acte qu'aucun dividende n'a été distribué au cours des trois exercices précédent.

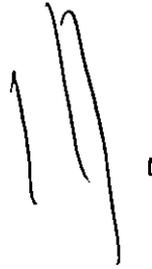
Certifié conforme
La Gérance

SARL JDL

25 Rue d'Hauteville
75010 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2018 au 30/06/2019

certifié conforme
le gérant. 

RP EXPERTISE ET CONSEILS

Société d'expertise comptable inscrite à l'ordre de Paris Ile-de-France sous le n° 140129220001

SARL au capital de 10 000 euros

17, Rue Delescluze - 94270 LE KREMLIN BICETRE

Tél : 06 08 81 09 86 - Fax : 01 70 79 04 61

Siret : 539791053 00017 - TVA intracommunautaire : FR75 539791053

Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	31/12/2011		31/12/2010		Variation
	Brut	Net	Brut	Net	
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					
Autres immobilisations corporelles	4 415	3 988	428	1 180	- 752
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	298		298	222	76
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	162 982	2 400	160 582	222 653	- 62 071
Autres créances					
. Fournisseurs débiteurs				5 282	- 5 282
. Personnel					
. Organismes sociaux				12 920	- 12 920
. Etat, impôts sur les bénéfices	3 107		3 107		3 107
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	6 820		6 820	1 303	5 517
. Autres	1 072		1 072	900	172
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	280 304		280 304	185 433	94 871
Charges constatées d'avance	1 716		1 716	1 716	
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecarts de conversion actif (V)					
TOTAL/ACTIF (OLN)	495 745	6 388	489 323	466 608	22 720

Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	30/06/2010	30/06/2009	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	274 144	241 089	33 055
Résultat de l'exercice	29 370	33 055	- 3 685
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	19 782	28 807	- 9 025
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 519	9 715	21 804
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	35 700	14 780	20 920
. Organismes sociaux	22 388	37 535	- 15 147
. Etat, impôts sur les bénéfices		1 933	- 1 933
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	22 787	42 768	- 19 981
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 584	314	1 270
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 554	8 112	- 4 558
Produits constatés d'avance			
Ecart de conversion passif (V)			
TOTAL PASSIF (V)	489 372	486 608	2 764

Compte de résultat

Présenté en Euros

	2019	2018	Variation	%	
Ventes de marchandises					
Production vendue biens					
Production vendue services	383 157	383 157	388 672	- 5 515	-1,42
Chiffre d'affaires (CA)	383 157	383 157	388 672	- 5 515	-1,42
Production stockée					
Production immobilisée					
Subventions d'exploitation reçues					
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges		9 100		9 100	N/S
Autres produits					
Total des produits d'exploitation	392 257	392 257	388 672	3 585	0,92
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	76 242	69 782	6 460	9,26	
Impôts, taxes et versements assimilés	10 797	12 585	- 1 788	-14,21	
Salaires et traitements	218 778	185 768	33 010	17,77	
Charges sociales	49 933	76 190	- 26 257	-34,46	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	752	1 307	- 555	-42,46	
Dotations aux dépréciations sur immobilisations					
Dotations aux dépréciations sur actif circulant		2 400	- 2 400	-100	
Dotations aux provisions					
Autres charges	854	682	172	25,22	
Total des charges d'exploitation	357 356	357 356	348 714	8 642	2,48
RESULTAT D'EXPLOITATION	34 900	34 900	39 957	- 5 057	-14,5
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					
Différences positives de change					
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement					
Total des produits financiers					
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions					
Intérêts et charges assimilées					
Différences négatives de change					
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement					
Total des charges financières					
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	34 900	34 900	39 957	- 5 057	-14,5

Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	30/06/2019	30/06/2018	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	35	248	- 213	-85,89
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
Total des charges exceptionnelles	35	248	- 213	-85,89
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	5 495	6 654	- 1 159	-17,42
Total des Produits	392 257	388 672	3 585	0,92
Total des charges	362 886	355 616	7 270	2,04
RESULTAT NET	29 371	33 056	- 3 685	- 11,15
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

Annexe aux comptes annuels

PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2019 a une durée de 12 mois.
L'exercice précédent clos le 30/06/2018 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 489 327,71 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 29 370,47 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 30/06/2019, 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- Créances :

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 2018, le CICE sollicité par l'entreprise s'élève à un montant de 1 950 €. 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.

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 2017, d'un montant de 1 964 € est devenu disponible en trésorerie sur l'exercice clos le 30/06/2019, 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	Valeur brute	Amortissements	Valeur nette	%
Fonds acheté				%
Fonds réévalué				%
Fonds reçu en apport	35 000		35 000	%
TOTAL	35 000		35 000	

Actif immobilisé

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

Immobilisations brutes = 39 713 Euros

Actif immobilisé	Valeur brute	Amortissements	Diminution	Valeur nette
Immobilisations incorporelles	35 000			35 000
Immobilisations corporelles	4 415			4 415
Immobilisations financières	222	76		298
TOTAL	39 637	76		39 713

Amortissements et dépréciations d'actif = 3 988 Euros

Amortissements et dépréciations	Valeur brute	Amortissements	Diminution	Valeur nette
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	3 235	753		3 988
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
TOTAL	3 235	753		3 988

Etat des créances = 175 996 Euros

Etat des créances	Montant brut	Actif	Valeur nette
Actif immobilisé	298		298
Actif circulant & charges d'avance	175 698	175 698	
TOTAL	175 996	175 698	298

Provisions pour dépréciation = 2 400 Euros

Nature des provisions	Provision	Augmentation	Utilisée	Non utilisée	Valeur nette
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 400				2 400
Comptes financiers					
TOTAL	2 400				2 400

Produits à recevoir par postes du bilan = 35 600 Euros

Produits à recevoir	Montant
Immobilisations financières	
Clients et comptes rattachés	35 600
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	35 600

Charges constatées d'avance = 1 716 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 de titres	Nombre	Valeur	Capital social
Titres en début d'exercice	4450	10,00	44 500
Titres émis			
Titres remboursés ou annulés			
Titres en fin d'exercice	4450	10,00	44 500

Etat des dettes = 137 313 Euros

Montants	Montants	Montants	Montants	Montants
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	19 782	19 782		
Fournisseurs	31 519	31 519		
Dettes fiscales & sociales	82 459	82 459		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	3 554	3 554		
Produits constatés d'avance				
TOTAL	137 313	137 313		

Charges à payer par postes du bilan = 59 014 Euros

Charges à payer	Montants
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	20 832
Dettes fiscales & sociales	38 181
Autres dettes	
TOTAL	59 014

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 = 35 600 Euros

Produits à recevoir sur des comptes rattachés	Montant
Clients factures à établir (41810000)	35 600
TOTAL	35 600

Charges constatées d'avance = 1 716 Euros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance (48600000)	1 716
TOTAL	1 716

Charges à payer = 59 014 Euros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Four factures non parvenues (40810000)	20 832
TOTAL	20 832

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer (42820000)	4 004
Ndf Carvajal (42861000)	22 254
Ndf Sage (42864200)	108
Org soc. ch.soc s/congés p (43820000)	1 762
Org soc. autres charges à payer (43860000)	221
Urssaf gérant (43861000)	9 523
Etat autres charges à payer (44860000)	310
TOTAL	38 181