

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 23/11/2022 sous le numéro de dépôt 154176



20221541762022

DATE DEPOT : 23/11/2022

N° DE DEPOT : 154176

N° GESTION : 2011B22440

N° SIREN : 537570897

DENOMINATION : JDL

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

MILLESIME : 2022

**JDL**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 44 500 euros**  
**Siège social : 57 Rue Saint Louis en l'Île**  
**75004 PARIS**  
**537570897 RCS Paris**

Greffe du tribunal  
de commerce de Paris  
Comptes annuels déposés le :

02 DEC. 2022

Sous le N° :

154176

---

**DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE**  
**DU 18 NOVEMBRE 2022**

**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2022**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 26 444 euros de la manière suivante :

Résultat de l'exercice 26 444 euros

Auquel s'ajoute :

Le report à nouveau antérieur 346 932 euros

Pour former un bénéfice  
distribuable de 373 376 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 373 376 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

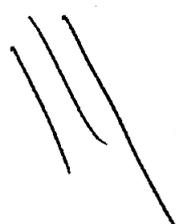
|||

# SARL JDL

57 rue Saint Louis en l'Île  
75004 PARIS

COMPTES ANNUELS

du 01/07/2021 au 30/06/2022

*Certifié conforme  
le 6/10/22*  


---

**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*

# Sommaire

Bilan	3
Compte de résultat	6
Annexe aux comptes annuels	9

**SARL JDL**

**Bilan**

## Bilan

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)		Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)		Variation
	Brut	Amort/dépréc	Net	Net	
Capital souscrit non appelé (0)					
<b>Actif immobilisé</b>					
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	16 952	12 186	4 766	7 856	- 3 090
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	4 551		4 551	4 551	
<b>TOTAL (01)</b>	<b>66 503</b>	<b>12 186</b>	<b>44 316</b>	<b>67 407</b>	<b>- 2 091</b>
<b>Actif circulant</b>					
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	68 685		68 685	182 499	- 113 814
Autres créances					
· Fournisseurs débiteurs	11 125		11 125	1 790	9 335
· Personnel					
· Organismes sociaux					
· Etat, impôts sur les bénéfices	5 239		5 239		5 239
· Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	11 711		11 711	6 839	4 872
· Autres					
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités	436 211		436 211	345 981	90 230
Charges constatées d'avance	500		500	1 716	- 1 216
<b>TOTAL (02)</b>	<b>652 701</b>		<b>652 701</b>	<b>638 826</b>	<b>13 875</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)					
Primes de remboursement des obligations (IV)					
Ecart de conversion actif (V)					
<b>TOTAL ACTIF (03 V)</b>	<b>689 973</b>	<b>12 186</b>	<b>677 787</b>	<b>686 232</b>	<b>- 8 445</b>

## Bilan (suite)

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 30/08/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/08/2021 (12 mois)	Variation
<b>Capitaux Propres</b>			
Capital social ou individuel (dont versé : 44 500 Euros)	44 500	44 500	
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...			
Ecart de réévaluation			
Réserve légale	4 000	4 000	
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau	346 932	305 473	41 459
<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>26 444</b>	<b>41 459</b>	<b>- 15 015</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
<b>TOTAL (III)</b>	<b>421 876</b>	<b>396 375</b>	<b>25 501</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>TOTAL (IV)</b>			
<b>Provisions</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>TOTAL (V)</b>			
<b>Emprunts et dettes</b>			
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	974	36 385	- 35 411
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	60 427	36 008	24 419
Dettes fiscales et sociales			
. Personnel	20 610	24 842	- 4 232
. Organismes sociaux	36 219	45 424	- 9 205
. Etat, impôts sur les bénéfices		10 667	- 10 667
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	34 841	34 716	125
. Etat, obligations cautionnées			
. Autres impôts, taxes et assimilés	1 794	1 389	405
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	1 045	1 368	- 323
Produits constatés d'avance			
<b>TOTAL (VI)</b>	<b>155 911</b>	<b>190 800</b>	<b>- 34 889</b>
Ecart de conversion passif(V)			
<b>TOTAL PASSIF (I &amp; V)</b>	<b>677 787</b>	<b>686 232</b>	<b>- 8 445</b>

**SARL JDL**

# Compte de résultat

## Compte de résultat

Présenté en Euros

	Exercice clos 30/06/2022 (12 mois)		Exercice clos 30/06/2021 (12 mois)		Variation	%
	France	Exportations	Total	Total		
Ventes de marchandises						
Production vendue biens						
Production vendue services	516 454		516 454	494 236	22 218	4,50
<b>Chiffres d'affaires Nets</b>	<b>516 454</b>		<b>516 454</b>	<b>494 236</b>	<b>22 218</b>	<b>4,50</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation reçues						
Reprises sur dépréc., prov. et amort., transfert de charges			2 562	3 694	- 1 132	-30,64
Autres produits						
<b>Total des produits d'exploitation</b>			<b>519 016</b>	<b>497 930</b>	<b>21 086</b>	<b>4,23</b>
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			103 031	101 449	1 582	1,56
Impôts, taxes et versements assimilés			16 135	14 221	1 914	13,46
Salaires et traitements			268 642	233 708	34 934	14,95
Charges sociales			94 796	91 380	3 416	3,74
Dotations aux amortissements sur immobilisations			3 090	3 093	- 3	-0,10
Dotations aux dépréciations sur immobilisations						
Dotations aux dépréciations sur actif circulant						
Dotations aux provisions						
Autres charges			9 407	2 862	6 545	228,69
<b>Total des charges d'exploitation</b>			<b>495 101</b>	<b>446 712</b>	<b>48 389</b>	<b>10,83</b>
<b>RESULTAT EXPLOITATION</b>			<b>23 915</b>	<b>51 218</b>	<b>-27 303</b>	<b>-53,31</b>
Bénéfice attribué ou perte transférée						
Perte supportée ou bénéfice transféré						
Produits financiers de participations						
Produits des autres valeurs mobilières						
Autres intérêts et produits assimilés			7 956	907	7 049	777,18
Reprises financ. sur dépréc. et prov., transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement						
<b>Total des produits financiers</b>			<b>7 956</b>	<b>907</b>	<b>7 049</b>	<b>777,18</b>
Dotations financières aux amort., dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement						
<b>Total des charges financières</b>						
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>7 956</b>	<b>907</b>	<b>7 049</b>	<b>777,18</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT</b>			<b>31 870</b>	<b>52 125</b>	<b>-20 255</b>	<b>-38,86</b>

## Compte de résultat (suite)

Présenté en Euros

	Exercice clos le 30/06/2022 (12 mois)	Exercice précédent 30/06/2021 (12 mois)	Variation	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion				
Produits exceptionnels sur opérations en capital				
Reprises except. sur dépréc. et provisions, transferts de charges				
<b>Total des produits exceptionnels</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion				
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				
Dotations except. aux amort., dépréciations et provisions				
<b>Total des charges exceptionnelles</b>				
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>				
Participation des salariés				
Impôts sur les bénéfices	5 426	10 666	- 5 240	-49,13
<b>Total des Produits</b>	<b>526 971</b>	<b>498 837</b>	<b>28 134</b>	<b>5,64</b>
<b>Total des charges</b>	<b>500 527</b>	<b>457 378</b>	<b>43 149</b>	<b>9,43</b>
<b>RESULTAT NET</b>	<b>26 444</b>	<b>41 459</b>	<b>- 15 015</b>	<b>-36,22</b>
Dont Crédit-bail mobilier				
Dont Crédit-bail immobilier				

**SARL JDL**

Annexe aux comptes annuels

## Annexe aux comptes annuels

### PREAMBULE

L'exercice social clos le 30/06/2022 a une durée de 12 mois.  
L'exercice précédent clos le 30/06/2021 avait une durée de 12 mois.

Le total du bilan de l'exercice avant affectation du résultat est de 577 786,85 E.

Le résultat net comptable est un bénéfice de 26 444,11 E.

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

### 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).

**Actif circulant****- Stocks :**

Ils sont évalués au dernier prix d'achat connu. La valeur brute des matières, marchandises et approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires. Les éventuels produits fabriqués ou en cours de fabrication ou de travaux sont valorisés au coût de revient.

Lorsque le cours du jour ou la valeur de réalisation est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est comptabilisée du montant de la différence.

**- 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.

## Annexe aux comptes annuels (suite)

## NOTES SUR LE BILAN ACTIF

**Actif immobilisé**

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

Immobilisations brutes = 56 503 €uros

Actif Immobilisé	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles	35 000			35 000
Immobilisations corporelles	16 952			16 952
Immobilisations financières	4 551			4 551
<b>TOTAL</b>	<b>56 503</b>			<b>56 503</b>

Amortissements et dépréciations d'actif = 12 186 €uros

Amortissements et dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles	9 096	3 090		12 186
Titres mis en équivalence				
Autres Immobilisations financières				
<b>TOTAL</b>	<b>9 096</b>	<b>3 090</b>		<b>12 186</b>

Etat des créances = 101 810 €uros

Etat des créances	Montant brut	A un an	A plus d'un an
Actif immobilisé	4 551		4 551
Actif circulant & charges d'avance	97 260	97 260	
<b>TOTAL</b>	<b>101 810</b>	<b>97 260</b>	<b>4 551</b>

Provisions pour dépréciation = €uros

Nature des dépréciations	A l'ouverture	Augmentation	utilisées	non utilisées	A la clôture
Stocks et en-cours					
Comptes de tiers	2 400				
Comptes financiers					
<b>TOTAL</b>	<b>2 400</b>				

Charges constatées d'avance = 500 €uros

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			
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>4450</b>	<b>10,00</b>	<b>44 500</b>

Etat des dettes = 155 911 Euros

Etat des dettes	Montant total	De 0 à 1 an	De 1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Etablissements de crédit				
Dettes financières diverses	974	974		
Fournisseurs	60 427	60 427		
Dettes fiscales & sociales	93 464	93 464		
Dettes sur immobilisations				
Autres dettes	1 045	1 045		
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL</b>	<b>155 911</b>	<b>155 911</b>		

Charges à payer par postes du bilan = 40 651 Euros

Charges à payer	Montant
Emp. & dettes établ. de crédit	
Emp. & dettes financières div.	
Fournisseurs	12 077
Dettes fiscales & sociales	28 574
Autres dettes	
<b>TOTAL</b>	<b>40 651</b>

## 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.

Charges constatées d'avance = 500 Euros

Charges constatées d'avance	Montant
Charges constatées d'avance( 48600000 )	500
<b>TOTAL</b>	<b>500</b>

Charges à payer = 40 651 Euros

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	Montant
Fourn factures non parvenues.( 40810000 )	12 077
<b>TOTAL</b>	<b>12 077</b>

Dettes fiscales et sociales	Montant
Pers congés à payer( 42820000 )	11 977
Ndf crayssac( 42864100 )	59
Ndf sage( 42864200 )	57
Ndf aubry( 42864400 )	50
Org.soc. ch.soc.s/congés p.( 43820000 )	5 270
Org.soc. autres charges à payer( 43860000 )	3 507
Urssaf tns( 43861000 )	7 351
Etat autres charges à payer( 44860000 )	303
<b>TOTAL</b>	<b>28 574</b>