

RCS : DIJON Code greffe : 2104

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2017 B 00717 Numéro SIREN : 402 994 545 Nom ou dénomination : JULIDIS

Ce dépôt a été enregistré le 28/03/2023 sous le numéro de dépôt 2101

Déposé au Greffe
du Tribunal
de Commerce
de Dijon
le ...2.7...MARS.2023
sous le N° B2101

Comptes annuels

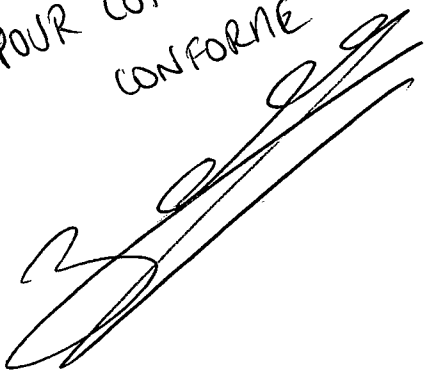
Période du 01/10/2021 au 30/09/2022

JULIDIS

Rue VAL FONTAINE
21490 ST JULIEN
Tél. 03.80.60.01.02

APE : 4711C -
Siret : 40299454500026

"POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME"



mazars

MAZARS SEM

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau
de l'ordre des experts comptables
95 Allée DES PRES DE CHAMPELLE

54230 CHAVIGNY

Tél : 03 83 93 32 63

Fax :

Courriel :

Web :

 Sommaire

Etats de synthèse	3
Bilan Actif	4
Bilan Passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	9
Règles et méthodes comptables	10
Notes sur le bilan	12

Etats de synthèse

Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 30/09/2022	Net 30/09/2021
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevts, licences, logiciels, drts & val.similaire				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	485 027	389 303	95 724	156 576
Autres immobilisations corporelles	301 734	167 236	134 497	165 064
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	12 500		12 500	12 500
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	799 260	556 540	242 721	334 141
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	273 138		273 138	265 046
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	24 162		24 162	36 796
Autres créances	28 630		28 630	21 355
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				11 340
Disponibilités	966 543		966 543	973 316
Charges constatées d'avance (3)	24 599		24 599	27 591
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 317 073		1 317 073	1 335 444
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 116 333	556 540	1 559 793	1 669 585
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	30/09/2022	30/09/2021
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	668 591	611 488
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	72 746	57 102
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	750 137	677 391
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	119 500	190 148
Emprunts et dettes financières diverses (3)	120 208	128 767
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 287	547 318
Dettes fiscales et sociales	86 327	125 962
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 333	
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	809 657	992 195
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 559 793	1 669 585
(1) Dont à plus d'un an (a)	47 707	118 853
(1) Dont à moins d'un an (a)	761 949	873 342
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	647	646
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2022	30/09/2021
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	7 414 234	6 985 859
Production vendue (biens)	604 107	607 743
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	8 018 341	7 593 602
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	25 056	25 818
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 043 398	7 619 420
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	6 901 858	6 531 108
Variations de stock	-8 092	-63 665
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	358 542	360 074
Impôts, taxes et versements assimilés	33 270	31 952
Salaires et traitements	467 264	461 809
Charges sociales	111 633	116 968
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	92 260	109 144
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	1 202	854
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	7 957 938	7 548 244
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	85 460	71 176
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)	681	5 044
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)	681	5 044
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	1 066	1 559
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	1 066	1 559
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-385	3 485
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	85 075	74 661

Compte de résultat (suite)

	30/09/2022	30/09/2021
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	9 755	
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)	9 755	
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 648	1 300
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 648	1 300
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	8 107	-1 300
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	20 436	16 259
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	8 053 833	7 624 463
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 981 087	7 567 361
BENEFICE OU PERTE	72 746	57 102
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : JULIDIS

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2022, dont le total est de 1 559 793 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 72 746 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2021 au 30/09/2022.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2022 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2014-03 du 05 juin 2014, modifié par le règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015, et à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels, et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du premier entré, premier sorti. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Valeur au début d'exercice	Augmentation	Diminution	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	484 187	840		485 027
- Installations générales, agencements aménagements divers	290 445			290 445
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 289			11 289
- Biens reçus par legs/donations destinés à être cédés				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	785 920	840		786 760
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	12 500			12 500
Immobilisations financières	12 500			12 500
ACTIF IMMOBILISE	798 420	840		799 260

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions		840		840
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		840		840
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Valeur en début d'exercice	Augmentation	Diminutions	Valeur en fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	327 610	61 693		389 303
- Installations générales, agencements aménagements divers	125 938	30 276		156 214
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	10 731	291		11 022
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	464 280	92 260		556 540
ACTIF IMMOBILISE	464 280	92 260		556 540

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 89 891 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :	12 500		12 500
Autres	12 500		12 500
Créances de l'actif circulant :	77 391	77 391	
Créances Clients et Comptes rattachés	24 162	24 162	
Autres	28 630	28 630	
Charges constatées d'avance	24 599	24 599	
Total	89 891	77 391	12 500

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 417
Total	1 417

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 8 000,00 Euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 16,00 Euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	500	16,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	500	16,00

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 809 657 Euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	647	647		
- à plus de 1 an à l'origine	118 853	71 145	47 707	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	120 208	120 208		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	482 287	482 287		
Dettes fiscales et sociales	86 327	86 327		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 333	1 333		
Produits constatés d'avance				
Total	809 657	761 949	47 707	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	70 684			
(**) Dont envers Groupe et associés	120 008			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 120 008 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	15 378
AGIOS A PAYER	647
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	18 133
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	3 780
CFE	1 304
CVAE	187
TAXE FONCIERE	2 120
Formation continue	540
TAXE TASCOM	16 455
DIVERS CHARGES A PAYER	1 333
Total	59 877

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	3 075		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D,AV	422		
LOYER PAYE D AVANCE	21 102		
Total	24 599		

JULIDIS
Société à responsabilité limitée au capital de 8 000 euros
Siège social : Rue Val Fontaine
21490 SAINT JULIEN
402 994 545 RCS DIJON

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 15 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 72 746,15 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 741 336,73 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale constate qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 15 mars 2023

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance


contact
SARL JULIDIS
ZAE de la Petite Fin
21490 SAINT JULIEN