

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 18/04/2024 sous le numéro de dépôt 3364

Comptes annuels

Période du 01/10/2022 au 30/09/2023

"POUR COPIE CERTIFIÉE
CONFORME"

JULIDIS

Rue VAL FONTAINE
21490 ST JULIEN
Tél. 03.80.60.01.02

APE : 4711C -
Siret : 40299454500026


 **contact**
SARL JULIDIS
ZAE de la Petite Fin
21490 SAINT JULIEN

mazars

MAZARS SEM

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

51430 BEZANNES

Tél : 03 83 93 32 63

Fax : 03 26 47 75 88

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 30/09/2023	Net 30/09/2022
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, 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	489 491	431 503	57 989	95 724
Autres immobilisations corporelles	300 860	196 905	103 955	134 497
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	802 851	628 407	174 444	242 721
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	266 641		266 641	273 138
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	42 498		42 498	24 162
Autres créances	24 711		24 711	28 630
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	1 021 000		1 021 000	966 543
Charges constatées d'avance (3)	24 993		24 993	24 599
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 379 844		1 379 844	1 317 073
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 182 695	628 407	1 554 288	1 559 793
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

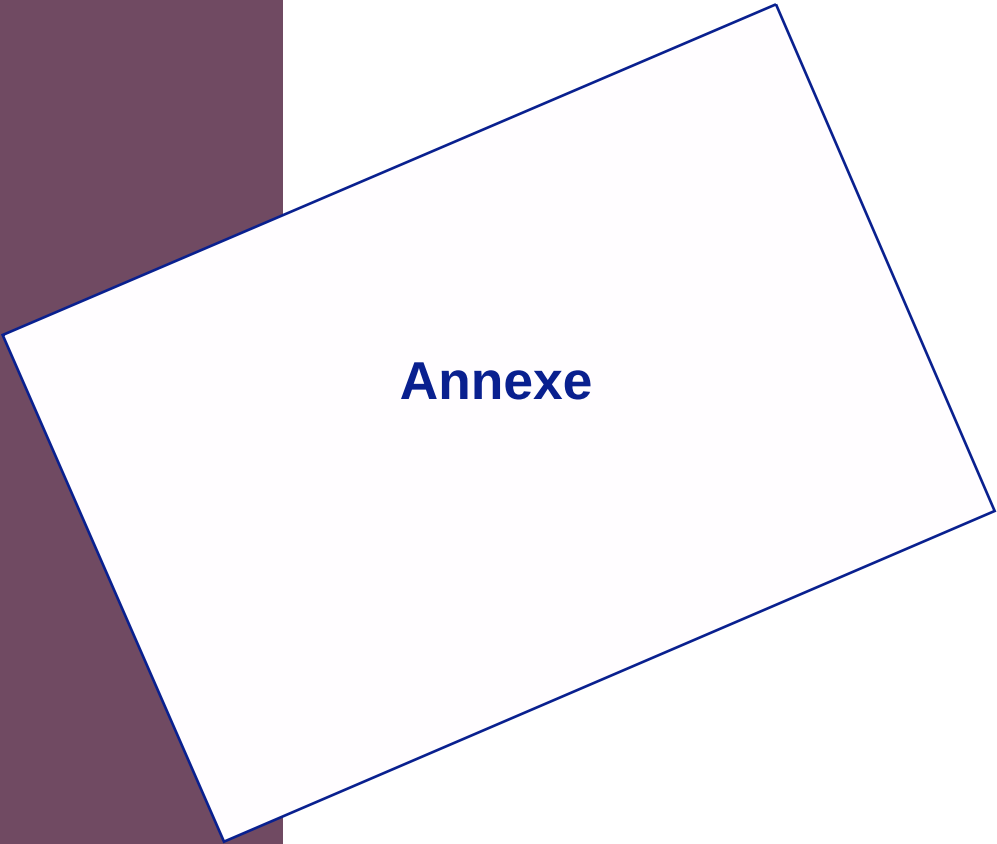
	30/09/2023	30/09/2022
CAPITAUX PROPRES		
Capital	8 000	8 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	800	800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	741 337	668 591
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	69 293	72 746
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	819 430	750 137
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)	48 443	119 500
Emprunts et dettes financières diverses (3)	39 602	120 208
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568 986	482 287
Dettes fiscales et sociales	76 494	86 327
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	1 333	1 333
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	734 858	809 657
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 554 288	1 559 793
(1) Dont à plus d'un an (a)	47 707	47 707
(1) Dont à moins d'un an (a)	687 151	761 949
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	736	647
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	30/09/2023	30/09/2022
Produits d'exploitation (1)		
Ventes de marchandises	8 037 324	7 414 234
Production vendue (biens)	652 298	604 107
Production vendue (services)		
Chiffre d'affaires net	8 689 622	8 018 341
Dont à l'exportation		
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	23 181	25 056
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)	8 712 803	8 043 398
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises	7 442 456	6 901 858
Variations de stock	6 497	-8 092
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)	369 397	358 542
Impôts, taxes et versements assimilés	33 684	33 270
Salaires et traitements	562 688	467 264
Charges sociales	135 979	111 633
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements	72 681	92 260
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
Autres charges	812	1 202
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)	8 624 195	7 957 938
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	88 608	85 460
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)	1 597	681
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)	1 597	681
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	569	1 066
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)	569	1 066
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	1 027	-385
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)	89 636	85 075

Compte de résultat (suite)

	30/09/2023	30/09/2022
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	1 832	1 648
Sur opérations en capital	61	
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)	1 893	1 648
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 893	8 107
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	18 450	20 436
TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)	8 714 400	8 053 833
TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)	8 645 107	7 981 087
BENEFICE OU PERTE	69 293	72 746
(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 30/09/2023, dont le total est de 1 554 288 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 69 293 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2022 au 30/09/2023.

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

Règles générales

Les comptes annuels au 30/09/2023 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	485 027	4 465		489 491
- Installations générales, agencements aménagements divers	290 445			290 445
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 289		874	10 415
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	786 760	4 465	874	790 351
- 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	799 260	4 465	874	802 851

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		4 465		4 465
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		4 465		4 465
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		874		874
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		874		874

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	389 303	42 200		431 503
- Installations générales, agencements aménagements divers	156 214	30 276		186 490
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 022	266	874	10 415
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	556 540	72 742	874	628 407
ACTIF IMMOBILISE	556 540	72 742	874	628 407

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 104 703 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 :	92 203	92 203	
Créances Clients et Comptes rattachés	42 498	42 498	
Autres	24 711	24 711	
Charges constatées d'avance	24 993	24 993	
Total	104 703	92 203	12 500

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS PRODUITS A RECEVOIR	1 167
Total	1 167

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 734 858 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	736	736		
- à plus de 1 an à l'origine	47 707			47 707
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	39 602	39 602		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	568 986	568 986		
Dettes fiscales et sociales	76 494	76 494		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	1 333	1 333		
Produits constatés d'avance				
Total	734 858	687 151		47 707
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	71 180			
(**) Dont envers Groupe et associés	39 436			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 39 436 Euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES	18 029
AGIOS A PAYER	736
DETTES PR POUR CONGES A PAYER	20 986
PRIMES EXCEPTIONNELLES	2 351
CHARGES SOCIALES S/PROV.CONGES	4 421
CFE	1 276
CVAE	470
Taxe Apprentissage	196
Formation continue	653
TAXE TASCOM	17 678
DIVERS CHARGES A PAYER	1 333
Total	68 128

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	2 376		
ASSURANCE MULTISQUE PAYEE D,AV	382		
LOYER PAYE D AVANCE	22 235		
Total	24 993		

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 14 MARS 2024

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2023

DEUXIEME RÉOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2023 s'élevant à 69 292,98 euros en totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 810 629,71 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 14 mars 2024

Cette résolution est adoptée.

Certifié conforme
La Gérance

