

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1996 B 05263

Numéro SIREN : 408 523 868

Nom ou dénomination : CABINET J L B

Ce dépôt a été enregistré le 21/09/2021 sous le numéro de dépôt 51523

① BILAN - ACTIF

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		Brut ①	Amort. provisions ②	Net31/12/2020 ③	Net 31/12/2019 ④
Capital souscrit non appelé	I AA				
Frais d'établissement	AB		AC		
Frais de développement	CX		CQ		
Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG		
Fonds commercial (1)	AH		AI		
Autres immobilisations incorporelles	AJ	8 639	AK	8 639	
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
Terrains	AN		AO		
Constructions	AP		AQ		
Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS		
Autres immobilisations corporelles	AT	135 436	AU	94 723	40 714
Immobilisations en cours	AV		AW		
Avances et acomptes (2)	AX		AY		
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence (2)	CS		CT		
Autres participations (2)	CU		CV		
Créances rattachées à des participations (2)	BB		BC		
Autres titres immobilisés (2)	BD	1 000	BE	1 000	1 000
Prêts (2)	BF	130 000	BG	130 000	130 000
Autres immobilisations financières (2)	BH	2 100	BI	2 100	
TOTAL II	BI	277 175	BK	103 362	173 814
Matières premières, approvisionnements	BL		BM		
En cours de production : - de biens	BN		BO		
- de services	BP		BQ		
Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
Marchandises	BT		BU		
Avances et acomptes sur commandes	BV		BW		
Clients et comptes rattachés (3)	BX	446 311	BY	156 560	289 751
Autres créances (3)	BZ	27 070	CA	27 070	447 300
Capital souscrit appelé, non versé	CB		CC		19 589
V.M.P. (dont actions propres)	CD		CE		
Disponibilités	CF	410 563	CG	410 563	125 481
Charges constatées d'avance (3)	CH	10 844	CI	10 844	4 061
TOTAL III	CI	894 788	CK	156 560	738 228
Frais d'émission d'emprunts à étaler	IV CW				
Primes de remboursement des obligations	V CM				
Ecart de conversion actif	VI CN				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)	CO	1 171 964	IA	259 922	912 042
(1) Droit au bail		(2) A moins d'1 an	CP	(3) A plus d'1 an	CR
Clause de réserve de propriété		Immobilisations	Stocks	Créances	

② BILAN - PASSIF avant répartition

Exercice clos le 31/12/2020

Néant ☐

		Net	31/12/2020	Net	31/12/2019
Capital social ou individuel (1)	(dont versé)	150 000	DA	150 000	150 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			DB		
Écarts de réévaluation (2)	(dont écart d'équivalence)	EK	DC		
Réserve légale (3)			DD	15 000	15 000
Réserves statutaires ou contractuelles			DE		
Réserves réglementées (3) (dont rés. spéciale provision pour fluctuation cours)	B1		DF		
Autres réserves	(dont relat. achat oeuvres orig. artistes vivants)	EJ	DG	23 541	23 541
Report à nouveau			DH	227 952	398 619
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)			DI	33 598	-170 667
Subventions d'investissement			DJ		
Provisions réglementées			DK		
TOTAL I			DL	450 091	416 492
Produit des émissions de titres participatifs			DM		
Avances conditionnées			DN		
TOTAL II			DO		
Provisions pour risques			DP		
Provisions pour charges			DQ		
TOTAL III			DR		
Emprunts obligataires convertibles			DS		
Autres emprunts obligataires			DT		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	175 214	12 500
Emprunts et dettes financières divers	(dont emprunts participatifs)	EI	DV		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	36 130	65 066
Dettes fiscales et sociales			DY	241 311	258 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ		
Autres dettes			EA	9 296	9 393
Produits constatés d'avance (4)			EB		
TOTAL IV			EC	461 951	345 302
Écarts de conversion passif		V	ED		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V)			EE	912 042	761 795

Renvois :

(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB		
(2) Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
(2) Dont écart de réévaluation libre	ID		
(2) Dont réserve de réévaluation (1976)	IE		
(3) Dont réserve réglementée des plus-values à long terme	EF		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	294 600	336 969
(5) Dont concours bancaires courants, soldes créditeurs de banques et CCP	EH		

ANNEXE COMPTABLE

Les comptes de l'exercice ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par les règlements N°2015-06 du 23 novembre 2015 et N°2016-07 du 4 novembre 2016.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Ces comptes, présentés avant répartition, se caractérisent par :

- total du bilan de 912 042 Euros,
- chiffre d'affaires hors taxe de 1 012 849 Euros,
- résultat net de 33 598 Euros.

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

A. REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels ont été établis selon les règles comptables en vigueur, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

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

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

Aucun changement de méthode n'est intervenu d'un exercice à l'autre.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

1. Créances et dettes

Les créances et dettes sont évaluées à leur valeur nominale, sous réserve de l'étendue de la collecte qui en est faite par la direction de l'entreprise.

2. Informations générales complémentaires

En raison de l'application des nouvelles dispositions comptables, il est rappelé ci-après les options prises par l'entreprise, même si elle n'est pas à ce jour concernée par tous ces éléments :

- Frais de constitution de transformation et de premier établissement
- Frais d'augmentation de capital, de fusion et de scission
+ Inscription à l'actif en frais d'établissement
+ Imputation sur les primes d'apport puis en charges de l'exercice si les primes ne suffisent pas
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations incorporelles et corporelles
- Droits de mutation, honoraires, commissions ou frais d'actes sur immobilisations financières (titres)
+ Incorporation dans le coût de l'immobilisation
+ Comptabilisation en charges
- Coût de développement
- Coûts d'emprunt liés à l'acquisition d'actifs
+ Incorporation dans le coût de l'immobilisation
+ Comptabilisation en charges
- Amortissements des biens non décomposables (Mesure de simplification pour les P.M.E.)
+ Option pour le maintien de l'amortissement sur la durée d'usage
+ Amortissement sur la durée d'utilisation
- Composants de 2ème catégorie / provisions pour grosses révisions
+ Composants d'immobilisations
+ Constatation d'une provision

Inscription à l'actif	Comptabilisation en charges
	X
	X
	X
	X
X	
	X
X	
	X

L'analyse des actifs immobilisés à l'ouverture de l'exercice et en cours d'exercice n'a pas mis en évidence de composants significatifs ou pertinents.

B. CALCUL DES AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS

1. Amortissements et provisions pour dépréciations

Les amortissements et provisions ont été calculés en fonction de la durée de vie probable des biens :

- | | | |
|--------------------------------------|-----------|----------|
| • Logiciels | 1 à 2 ans | Linéaire |
| • Matériel de transport | 5 ans | Linéaire |
| • Matériel de bureau et informatique | 1 à 3 ans | Linéaire |

2. Provisions pour risques et charges

La provision pour charges sociales et fiscales sur congés payés a été comptabilisée en charges à payer, et non sous forme de provision.

C. AUTRES POSTES

1. 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.

2. Disponibilités

Il s'agit des sommes liquides déposées en banque au 31/12/2020.

3. Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance correspondent aux charges d'exploitation.

4. Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Les emprunts inscrits au passif sont conformes aux échéanciers établis par les établissements financiers prêteurs.

5. Dettes fournisseurs et dettes fiscales et sociales

L'ensemble de ces dettes sont liées à l'exploitation et sont acquittées aux échéances normales.

6. Autres dettes

Ce poste comprend essentiellement les créiteurs divers et les dettes rattachées aux immobilisations.

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Immobilisations	Valeur brute en début d'exercice	Augmentations	
		Révaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles			
Frais d'établissement et de développement			
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 639		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 639		
Immobilisations corporelles			
Terrains			
Constructions :			
- Sur sol propre			
- Sur sol d'autrui			
- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations :			
- Techniques, matériel et outillage			
- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :			
- De transport	35 252		18 690
- De bureau et informatique, mobilier	81 494		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	116 746		18 690
Immobilisations financières			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres :			
- Participations	1 000		
- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	130 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	131 000		
TOTAL GÉNÉRAL	256 385		18 690

Immobilisations	Diminutions		Valeur brute des immo. en fin d'exercice	Réval. égale ou éval. par mise en équival.
	Virements	Cessions		Val. d'origine des immo. en fin d'ex.
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles			8 639	
TOTAL			8 639	
Terrains				
Constructions :				
- Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
- Gales, agencés et aménagt. const.				
Installations :				
- Techniques, matériel et outillage				
- Gales, agencés et aménagt. divers				
Matériel :				
- De transport			53 942	
- De bureau et informatique, mob.			81 494	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL			135 436	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres :				
- Participations			1 000	
- Titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières	-2 100		132 100	
TOTAL	-2 100		133 100	
TOTAL GÉNÉRAL	-2 100		277 175	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Situations et mouvements de l'exercice				
Immobilisations amortissables	Montant au début de l'exercice	Augment.	Diminut.	Montant en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	8 639			8 639
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 639			8 639
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions : - Sur sol propre				
- Sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Installations générales, agencements et aménagements divers				
Matériel de transport	11 418	7 871		19 288
Matériel de bureau et informatique, mobilier	70 965	4 469		75 434
Emballages récupérables et divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	82 382	12 340		94 723
TOTAL GÉNÉRAL	91 021	12 340		103 362

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires							
Immobilisations amortissables	Dotations			Reprises			Mvt net des amort. à la fin de l'ex.
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement et dvp.							
Autres postes d'immo. incorp.							
TOTAL							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions : - Sur sol propre							
- Sur sol d'autrui							
Inst. gales, agencts et aménag. des constructions							
Inst. techniques, mat. et outillage industriels							
Inst. gales, agenc. et aménagements divers							
Matériel de transport							
Mat. de bur. et informat., mob.							
Emballages récup. et divers							
TOTAL							
Frais d'acqui. de titres de particip.							
TOTAL GÉNÉRAL							
TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ			TOTAL GÉNÉRAL NON VENTILÉ	

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augment.	Dotations exercice aux amort.	Montant net en fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

ETAT DES PROVISIONS ET DÉPRÉCIATIONS

Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées - Reconstitution des gisements Provisions pour : - Investissements - Hausse des prix Amortissements dérogatoires Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				
Risques et charges - Litiges - Garanties données aux clients - Pertes sur marché à terme - Amendes et pénalités - Pertes de change Provisions pour : - Pensions et obligations - Impôts - Renouvellement des immobilisations - Gros entretien et grandes révisions - Charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				

Nature des dépréciations	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations - Incorporelles - Corporelles Immobilisations : - Titres mis en équivalence - Titres de participation - Financières Sur stocks et en cours Sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
	162 235	62 125	67 800	156 560
DÉPRÉCIATIONS	162 235	62 125	67 800	156 560
TOTAL GÉNÉRAL	162 235	62 125	67 800	156 560
- D'exploitation Dont dotations et reprises : - Financières - Exceptionnelles		62 125	67 800	
Titres mis en équivalence : Montant de la dépréciation				

CHARGES À PAYER ET PRODUITS À RECEVOIR

Charges à payer Incluses dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières diverses	3 600	3 600
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 710	24 163
Dettes fiscales et sociales		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8 890
Autres dettes		
TOTAL	34 310	36 653

Produits à recevoir Inclus dans les postes suivants du bilan	Exercice clos le	Exercice clos le
	31/12/2020	31/12/2019
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances	4 736	
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL	4 736	

ETAT DES CRÉANCES ET DETTES

Créances	Montant brut	Liquidité de l'actif	
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)	130 000		130 000
Autres immobilisations financières	2 100		2 100
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	446 311	446 311	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 992	1 992	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	3 557	3 557	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés	5 600	5 600	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	15 921	15 921	
Charges constatées d'avance	10 844	10 844	
TOTAL	616 325	484 225	132 100
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice	130 000		
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

Dettes	Montant brut	Degré d'exigibilité du passif		
		Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1) :				
- À 1 an max. à l'origine				
- À plus d'1 an à l'origine	175 214	7 862	154 652	12 699
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	36 130	36 130		
Personnel et comptes rattachés	15 267	15 267		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	69 611	69 611		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	138 384	138 384		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	18 049	18 049		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)	9 296	9 296		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	461 951	294 600	154 652	12 699
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	165 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	2 286			
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

CABINET JLB
Société par Actions Simplifiée
au capital de 150 000 Euros
Siège social : 43, Rue du Bois
92000 Nanterre
408 523 868 RCS Nanterre

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Décembre 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 Décembre 2020 s'élevant à 33 598,25 Euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 33 598,25 Euros

En totalité au compte "Report à Nouveau" qui s'élève ainsi à 261 549,75 Euros.

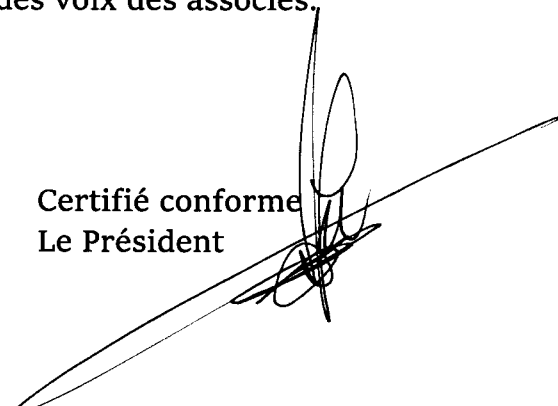
Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices ont été les suivants :

Exercice	Montant des Dividendes	Abattement 40 %	Sans Abattement
31.12.2019	/	/	/
31.12.2018	71 500 €	Sur la totalité du montant distribué, soit 71 500 €	/
31.12.2017	/	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 30 Juin 2021

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président



Olivier EMONARD
Benoit REDOND
Experts-Comptables
Commissaires aux comptes

Isabelle DELOCHE

Greffe du Tribunal de Commerce
4, Rue Pablo Neruda
92020 Nanterre Cedex

Rillieux la Pape, le 13 Septembre 2021

Ref : SLL

Dossier : Cabinet JLB

408 523 868 RCS Nanterre

Monsieur le Greffier,

Nous vous prions de bien vouloir trouver sous ce pli, concernant le dépôt des comptes annuels au 31 Décembre 2020 de notre client cité en référence :

- L'affectation du résultat de l'exercice,
- La liasse fiscale,
- La demande de confidentialité

Nous joignons au présent envoi un chèque établi à l'ordre du Tribunal de Commerce d'un montant de 45,87 Euros en règlement des frais de dépôt.

Vous remerciant par avance de vos diligences,

Nous vous prions de croire, Monsieur le Greffier, à l'assurance de nos sentiments les meilleurs.

Stéphanie Le Luherne
Service juridique

