

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 : 2009 B 24034
Numéro SIREN : 518 990 700
Nom ou dénomination : 2JDL

Ce dépôt a été enregistré le 06/03/2024 sous le numéro de dépôt 34034

2JDL

3 AVENUE HOCHE
75008 PARIS

COMPTES ANNUELS

AU 31/12/2022

J.L.A.

Sommaire

Attestation de Présentation	2
Bilan et compte de résultat	4
Annexes	9
Détail des comptes	23

2JDL

Attestation de présentation

Attestation de Présentation

ATTESTATION

d'expert comptable

MISSION DE PRÉSENTATION DES COMPTES ANNUELS

Dans le cadre de la mission de Présentation des comptes annuels de l'entreprise 2JDL pour l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022 et conformément à nos accords, j'ai effectué les diligences prévues par la norme professionnelle du Conseil supérieur de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation de comptes.

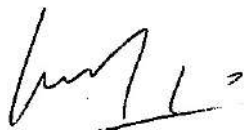
A la date de mes travaux qui ne constituent ni un examen limité, ni un audit et à l'issue de ceux-ci, je n'ai pas relevé d'élément remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 35 pages, se caractérisent par les données suivantes :

total du bilan	9 865 989,76	Euros
chiffre d'affaires	12 450 550,20	Euros
résultat net comptable	663 330,85	Euros

Fait à PARIS
Le 02/06/2023

Signature de l'Expert Comptable



Cabinet FIDUCIAIRE W

2JDL

Bilan et compte de résultat

Bilan et compte de résultat

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	24 400		24 400	0,25		
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	83 960	19 719	64 241	0,65	36 691	0,42
Fonds commercial	539 720		539 720	5,47	160 720	1,83
Autres immobilisations incorporelles	210 131	47 696	162 435	1,65	112 348	1,28
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	51 540	23 923	27 616	0,28	25 935	0,30
Autres immobilisations corporelles	576 951	159 632	417 319	4,23	241 930	2,75
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	8 393		8 393	0,09	8 393	0,10
Autres immobilisations financières	134 566		134 566	1,36	107 534	1,22
TOTAL (I)	1 629 660	250 971	1 378 690	13,97	693 552	7,89
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	288 258		288 258	2,92	336 568	3,83
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	3 384 104	386 715	2 997 389	30,38	1 637 530	18,63
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 065 427	19 943	1 045 484	10,60	993 422	11,30
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 550		4 550	0,05	3 959	0,05
. Organismes sociaux	306		306	0,00	42	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 173		128 173	1,30	114 716	1,30
. Autres	89 167		89 167	0,90	193 613	2,20
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	3 682 971		3 682 971	37,33	4 653 955	52,94
Charges constatées d'avance	251 002		251 002	2,54	163 468	1,86
TOTAL (II)	8 893 957	406 658	8 487 300	86,03	8 097 273	92,11
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecart de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 523 618	657 628	9 865 990	100,00	8 790 825	100,00

2JDL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	150 000	1,52	150 000	1,71
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	15 000	0,15	15 000	0,17
Autres réserves	1 016 152	10,30	1 753 397	19,95
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	663 331	6,72	762 755	8,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 844 483	18,70	2 681 152	30,50
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	7 501	0,08	33 251	0,38
TOTAL (III)	7 501	0,08	33 251	0,38
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 911 486	39,65	2 803 929	31,90
. Découverts, concours bancaires	14 746	0,15	13 364	0,15
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 387 536	14,06	524 340	5,96
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 452	0,03	5 244	0,06
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 189 952	12,06	1 063 383	12,10
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	393 007	3,98	381 855	4,34
. Organismes sociaux	244 213	2,48	259 492	2,95
. Etat, impôts sur les bénéfices	19 842	0,20	196 652	2,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	497 114	5,04	454 121	5,17
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	274 974	2,79	296 649	3,37
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	77 684	0,79	77 391	0,88
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL (IV)	8 014 005	81,23	6 076 421	69,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	9 865 990	100,00	8 790 825	100,00

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises					11 111 207	92,88	-11 111 207	-100,00	
Production vendue biens	12 331 245		12 331 245	99,04	597 366	4,99	11 733 879	N/S	
Production vendue services	119 305		119 305	0,96	255 003	2,13	-135 698	-53,20	
Chiffres d'Affaires Nets	12 450 550		12 450 550	100,00	11 963 575	100,00	486 975	4,07	
Production stockée			971 075	7,80	538 539	4,50	432 536	80,32	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			40 444	0,32	377 401	3,15	-336 957	-89,27	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			856 131	6,88	688 941	5,76	167 190	24,27	
Autres produits			1 832	0,01	4 041	0,03	-2 209	-54,65	
Total des produits d'exploitation (I)			14 320 033	115,02	13 572 497	113,45	747 536	5,51	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 301 637	26,52	2 933 250	24,52	368 387	12,56	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 139 061	9,15	1 166 014	9,75	-26 953	-2,30	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			99 650	0,80	-28 838	-0,23	128 488	445,55	
Autres achats et charges externes			5 040 547	40,48	4 945 780	41,34	94 767	1,92	
Impôts, taxes et versements assimilés			224 783	1,81	161 228	1,35	63 555	39,42	
Salaires et traitements			2 223 716	17,86	1 700 992	14,22	522 724	30,73	
Charges sociales			823 172	6,61	629 171	5,26	194 001	30,83	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			117 731	0,95	62 186	0,52	55 545	89,32	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			399 389	3,21	830 125	6,94	-430 736	-51,88	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			63 938	0,51	47 055	0,39	16 883	35,88	
Total des charges d'exploitation (II)			13 433 624	107,90	12 446 963	104,04	986 661	7,93	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			886 408	7,12	1 125 534	9,41	-239 126	-21,24	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			76 239	0,61	77 393	0,65	-1 154	-1,48	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change			12	0,00	1 542	0,01	-1 530	-99,21	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			76 251	0,61	78 935	0,66	-2 684	-3,39	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			86 503	0,69	27 941	0,23	58 562	209,59	
Différences négatives de change			1 331	0,01			1 331	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			87 834	0,71	27 941	0,23	59 893	214,36	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-11 583	-0,08	50 994	0,43	-62 577	-122,70	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			874 825	7,03	1 176 528	9,83	-301 703	-25,63	

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			608	0,01	-608	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	312 500	2,51			312 500	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 750	0,21	75 232	0,63	-49 482	-65,76
Total des produits exceptionnels (VII)	338 250	2,72	75 840	0,63	262 410	346,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	132 211	1,06	50 233	0,42	81 978	163,20
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	284 456	2,28			284 456	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			3 515	0,03	-3 515	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	416 666	3,35	53 748	0,45	362 918	675,22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-78 416	-0,62	22 092	0,18	-100 508	-454,94
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	133 078	1,07	435 865	3,64	-302 787	-69,46
Total des Produits (I+III+V+VII)	14 734 533	118,34	13 727 272	114,74	1 007 261	7,34
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 071 202	113,02	12 964 517	108,37	1 106 685	8,54
RÉSULTAT NET	663 331	5,33	762 755	6,38	-99 424	-13,02
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

2JDL

Annexes

Annexes

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 9 865 989,76 E et au compte de résultat de l'exercice dégageant un résultat de 663 330,85 E, présenté sous forme de liste.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

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

L'exercice précédent avait une durée de 12 mois recouvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

SOMMAIRE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

- Règles et méthodes comptables
- Changements de méthode
- Informations complémentaires pour donner une image fidèle

COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

- Etat des immobilisations
- Etat des amortissements
- Etat des provisions
- Etat des échéances des créances et des dettes

Informations et commentaires sur :

- Frais d'établissement
- Fonds commercial
- Produits et avoirs à recevoir
- Charges à payer et avoirs à établir
- Charges et produits constatés d'avance
- Composition du capital social
- Parts bénéficiaires
- Ventilation du chiffre d'affaires net

ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- Engagements financiers
- Rémunérations des dirigeants
- Honoraires des Commissaires Aux Comptes
- Effectif moyen
- Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société 2JDL a demandé un crédit d'impôt innovation de 68.352 euros sur l'exercice 2022.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			24 400
Autres immobilisations incorporelles	360 904		529 644
Terrains			255 000
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 240		10 300
Autres installations, agencements, aménagements	205 472		151 931
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	110 944		109 104
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	357 655		526 335
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	115 927		27 032
TOTAL	115 927		27 032
TOTAL GENERAL	834 487		1 107 411

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			24 400	
Autres immobilisations incorporelles		56 738	833 811	
Terrains				
Constructions sur sol propre		255 000		
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			51 540	
Autres installations, agencements, aménagements			357 403	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		500	219 548	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		255 500	628 491	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			142 959	
TOTAL			142 959	
TOTAL GENERAL		312 238	1 629 660	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	51 145	16 270		67 415
Terrains				
Constructions sur sol propre		7 650	7 650	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	15 305	8 618		23 923
Installations générales, agencements divers	48 880	60 747		109 627
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 605	24 446	46	50 005
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	89 791	101 461	7 696	183 556
TOTAL GENERAL	140 935	117 731	7 696	250 971

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	16 270				
Terrains					
Constructions sur sol propre	7 650				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 618				
Installations générales, agencements divers	60 747				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 446				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	101 461				
TOTAL GENERAL	117 731				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	33 251		25 750	7 501
TOTAL Provisions	33 251		25 750	7 501
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	826 838 18 561	386 715 12 674	826 838 11 292	386 715 19 943
TOTAL Dépréciations	845 400	399 389	838 131	406 658
TOTAL GENERAL	878 651	399 389	863 881	414 159
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		399 389	838 131 25 750	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	8 393		8 393
Autres immobilisations financières	134 566		134 566
Clients douteux ou litigieux	31 669	31 669	
Autres créances clients	1 033 758	1 033 758	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 550	4 550	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	306	306	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéficiaires			
- T.V.A	128 173	128 173	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	6 167	6 167	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	83 000	83 000	
Charges constatées d'avance	251 002	251 002	
TOTAL GENERAL	1 681 584	1 538 625	142 959
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	14 746	14 746		
- plus d'un an	3 911 486	694 540	2 670 713	546 233
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 189 952	1 189 952		
Personnel et comptes rattachés	393 007	393 007		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	244 213	244 213		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéficiaires	19 842	19 842		
- T.V.A	497 114	497 114		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	274 974	274 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 387 536	1 387 536		
Autres dettes	77 684	77 684		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 010 554	4 793 608	2 670 713	546 233
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 180 299			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 071			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution Frais de premier établissement Frais d'augmentation de capital	24 400	
TOTAL	24 400	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Droits au bail	310 000			310 000
Fonds de commerce	229 720			229 720

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	54 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	54 000

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 911
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 356
Dettes fiscales et sociales	613 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	744 139

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	251 002	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	251 002	

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	1,00

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de produits finis	12 331 245
Prestations de services	119 305
TOTAL	12 450 550

Répartition par marché géographique	Montant
France	11 941 495
Etranger	509 055
TOTAL	12 450 550

Engagements financiers

Néant.

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	62	
Ouvriers	5	
TOTAL	78	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		116 729	116 729
TOTAL		116 729	116 729

2JDL

Détail des comptes

Détail des comptes

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	24 400		24 400	0,25		
201100 Frais de constitution	24 400		24 400	0,25		
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	83 960	19 719	64 241	0,65	36 691	0,42
205000 Concession & droits, Brevets, Licences	83 960		83 960	0,85	46 440	0,53
280500 Amort. Concess. et droits similaires		19 719	-19 719	-0,19	-9 749	-0,10
Fonds commercial	539 720		539 720	5,47	160 720	1,83
206000 Droit au bail	310 000		310 000	3,14	90 000	1,02
207000 Fonds commercial	229 720		229 720	2,33	70 720	0,80
Autres immobilisations incorporelles	210 131	47 696	162 435	1,65	112 348	1,28
208000 Autres immo. incorporelles	191 356		191 356	1,94	114 883	1,31
232000 Immobilisations incorporelles en cours	18 775		18 775	0,19	38 861	0,44
280800 Amort. Autres immo. incorporelles		47 696	-47 696	-0,47	-41 396	-0,46
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	51 540	23 923	27 616	0,28	25 935	0,30
215400 Instal. tech. Matériels industriels	51 540		51 540	0,52	41 240	0,47
281500 Amort. Instal Matériels et Outillage Ind		23 923	-23 923	-0,23	-15 305	-0,16
Autres immobilisations corporelles	576 951	159 632	417 319	4,23	241 930	2,75
218100 Installations générales, agencet, améngt	319 736		319 736	3,24	188 805	2,15
218110 AUTRES IMMO CORP	37 667		37 667	0,38	16 667	0,19
218300 Matériel de bureau & informatique	51 737		51 737	0,52	33 103	0,38
218400 Mobilier	167 811		167 811	1,70	77 841	0,89
281810 AMORT.INSTALL ET AUTRES		109 627	-109 627	-1,10	-48 880	-0,55
281830 Amort. Matériel de bureau & informatique		25 336	-25 336	-0,25	-11 769	-0,12
281840 Amort. Mobilier		24 669	-24 669	-0,24	-13 836	-0,15
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	8 393		8 393	0,09	8 393	0,10
274800 Autres prêts	8 393		8 393	0,09	8 393	0,10
Autres immobilisations financières	134 566		134 566	1,36	107 534	1,22
275101 Dépot de Garantie ROMANS	7 379		7 379	0,07	7 129	0,08
275103 Dépot de Garantie CORBEIL	12 212		12 212	0,12	7 092	0,08
275105 Dépot de Garantie DIJON	5 972		5 972	0,06	5 718	0,07
275106 Dépot de Garantie P17	10 113		10 113	0,10	10 113	0,12
275107 Dépôt de Garantie P16	17 817		17 817	0,18	17 406	0,20
275108 Dépôt de Garantie RAMBOUILLET	1 654		1 654	0,02	1 654	0,02
275109 Dépôts de Garantie LYON	1 627		1 627	0,02	1 627	0,02
275110 Dépôt de Garantie CLAYES SOUS BOIS	7 247		7 247	0,07	6 940	0,08
275111 Dépôt de Garantie CHARTRES	1 800		1 800	0,02	1 800	0,02
275112 Dépôt de Garantie BORDEAUX	1 486		1 486	0,02	1 486	0,02
275113 Dépôt de Garantie BREST	213		213	0,00	213	0,00
275114 Dépôt de Garantie CANNES	2 834		2 834	0,03	2 834	0,03
275115 Dépôt de Garantie LA ROCHELLE	1 703		1 703	0,02	1 703	0,02
275116 Dépôt de Garantie NANCY	3 430		3 430	0,03	3 430	0,04
275117 Dépôt de Garantie NANTES	12 190		12 190	0,12	12 190	0,14
275118 Dépôt de Garantie PARIS 8	7 750		7 750	0,08	7 750	0,09
275120 Dépôt de Garantie ROUEN	2 104		2 104	0,02	2 104	0,02

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
275121 Dépôt de Garantie TOULOUSE	1 524		1 524	0,02	1 524	0,02
275122 Dépôt de Garantie TOURS	3 500		3 500	0,04	3 500	0,04
275123 Dépôt de Garantie VINCENNES	3 962		3 962	0,04	3 962	0,05
275124 Dépôt de Garantie ROUTEUR NERIM	200		200	0,00	200	0,00
275125 Dépôt de Garantie QUIMPER	1 980		1 980	0,02	1 650	0,02
275126 Dépôt de Garantie BOURG EN BRESSE	1 270		1 270	0,01	1 270	0,01
275127 Dépôt de Garantie COMPIEGNE	2 239		2 239	0,02	2 239	0,03
275128 Dépôt de Garantie PARIS 6	12 000		12 000	0,12		
275129 Dépôt de Garantie LORIENT	1 460		1 460	0,01		
275130 Dépôt de Garantie AIX EN PROVENCE	3 600		3 600	0,04		
275131 Dépôt de Garantie MENTON	1 500		1 500	0,02		
275132 Dépôt de Garantie LIMOGES	1 800		1 800	0,02		
275500 Cautionnements versés	2 000		2 000	0,02	2 000	0,02
TOTAL (I)	1 629 660	250 971	1 378 690	13,97	693 552	7,89
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	288 258		288 258	2,92	336 568	3,83
310000 Matières premières	217 258		217 258	2,20	370 015	4,21
326700 Emballages à usage mixte	71 000		71 000	0,72	17 893	0,20
391000 DEPRECIATION STOCK APPRO					-51 341	-0,57
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	3 384 104	386 715	2 997 389	30,38	1 637 530	18,63
355000 Stocks produits finis	2 308 877		2 308 877	23,40	1 669 771	18,99
355100 STOCK P.F. BOUTIQUES	1 075 226		1 075 226	10,90	743 257	8,45
395500 Provision stocks de produits f		386 715	-386 715	-3,91	-775 498	-8,81
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 065 427	19 943	1 045 484	10,60	993 422	11,30
411000 Collectif Clients	910 291		910 291	9,23	937 097	10,66
411100 COMPTE COLLECTIF CLIENTS EXPORT	43 412		43 412	0,44	36 665	0,42
413000 Clients - Effets à recevoir	22 500		22 500	0,23	16 733	0,19
416000 Clients douteux	31 669		31 669	0,32	21 488	0,24
418000 Clients Factures à établir	54 000		54 000	0,55		
419110 CARTES CADEAUX EN COURS	3 555		3 555	0,04		
491000 Prov. Dépréciation des comptes clients		19 943	-19 943	-0,19	-18 561	-0,20
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 550		4 550	0,05	3 959	0,05
425000 Personnel Avances et acomptes	3 650		3 650	0,04	3 650	0,04
425022 NDF MANTEAU Sophie	400		400	0,00		
425056 NDF ROYER Christine	500		500	0,01		
425100 Personnel oppositions					309	0,00
. Organismes sociaux	306		306	0,00	42	0,00
437650 Tickets Restaurant	306		306	0,00	42	0,00
. Etat, impôts sur les bénéfices						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 173		128 173	1,30	114 716	1,30
445620 Tva déductible sur immobilisations	22 693		22 693	0,23	3 997	0,05
445660 Tva déductible sur biens & services	86 711		86 711	0,88	103 185	1,17
445662 TVA Déductible Intracom					532	0,01
445730 TVA COL CREANCES IRRECOUVRABLES	990		990	0,01		
445860 Tva sur factures non parvenues	17 780		17 780	0,18	7 003	0,08
. Autres	89 167		89 167	0,90	193 613	2,20
441700 Etat Subvention d'exploitation	6 167		6 167	0,06	177 934	2,02
443000 Opérations particulières avec l'Eta					6 100	0,07
467000 Autres comptes débiteurs ou créditeurs	83 000		83 000	0,84	8 000	0,09
467002 DEBITEURS CREDITEURS DAGOBEAR					1 579	0,02

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)			Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	3 682 971		3 682 971	37,33	4 653 955	52,94
511104 AMEX PARIS 16					99	0,00
511115 CHD ONE NATION	70		70	0,00		
511121 CB CHARTRES	265		265	0,00	100	0,00
511141 CB TOULOUSE	132		132	0,00	124	0,00
511143 CHQ TOULOUSE					175	0,00
511144 AMEX TOULOUSE					39	0,00
511151 CB ANGERS	99		99	0,00		
511153 CHQ ANGERS	287		287	0,00		
511155 CHD ANGERS	334		334	0,00	155	0,00
511163 CHQ BORDEAUX					140	0,00
511181 CB LYON					763	0,01
511191 CB DIJON	778		778	0,01	161	0,00
511193 CHQ DIJON	170		170	0,00		
511200 CHEQUE A L'ENCAISSEMENT	59 997		59 997	0,61	37 816	0,43
511211 CB QUIMPER					112	0,00
511214 AMEX QUIMPER					117	0,00
511221 CB MONTPELLIER					324	0,00
511224 AMEX MONTPELLIER	66		66	0,00		
511231 CB LA BAULE	1 035		1 035	0,01		
511241 CB ROMANS	683		683	0,01	408	0,00
511243 CHQ ROMANS					132	0,00
511264 AMEX VINCENNES					177	0,00
511271 CB PARIS 6	118		118	0,00		
511293 CHQ AIX PROVENCE	32		32	0,00		
511334 AMEX NANTES	16		16	0,00		
511343 CHQ CORBEIL	45		45	0,00	89	0,00
511344 AMEX CORBEIL	144		144	0,00	29	0,00
511345 CHD CORBEIL	990		990	0,01	690	0,01
511354 AMEX PARIS 8	89		89	0,00	119	0,00
511391 CB PARIS 17	362		362	0,00	107	0,00
511393 CHQ PARIS 17	32		32	0,00		
511394 AMEX PARIS 17	423		423	0,00	25	0,00
511433 CHQ LORIENT	97		97	0,00	70	0,00
511441 CB LA ROCHELLE					626	0,01
511443 CHQ LA ROCHELLE					69	0,00
511444 AMEX LA ROCHELLE					118	0,00
511451 CB ROUEN	38		38	0,00	651	0,01
511461 CB RAMBOUILLET	508		508	0,01	523	0,01
511463 CHQ RAMBOUILLET					86	0,00
511464 AMEX RAMBOUILLET					96	0,00
511471 CB ARCACHON	39		39	0,00		
511473 CHQ ARCACHON	561		561	0,01	14	0,00
511481 CB NANCY					74	0,00
511493 CHQ BLOIS	129		129	0,00		
511495 CHD BLOIS					76	0,00
511501 CB BOURG EN BRESSE					168	0,00
511503 CHQ BOURG EN BRESSE					69	0,00
511533 CHQ LE TOUQUET	824		824	0,01		
511534 AMEX LE TOUQUET	76		76	0,00		
511553 CHQ COMPIEGNE	99		99	0,00		
511563 CHQ MENTON	30		30	0,00		
511564 AMEX MENTON	231		231	0,00		
511573 CHQ ORLEANS	130		130	0,00		
511611 CB LIMOGES	256		256	0,00		

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
511624 AMEX TOURS					103	0,00
511643 CHQ CANNES					80	0,00
511644 AMEX CANNES	137		137	0,00		
511651 CB AIX LES BAINS					235	0,00
511653 CHQ AIX LES BAINS	188		188	0,00		
511661 CB BREST	69		69	0,00		
511664 AMEX BREST					218	0,00
511665 CHD BREST	30		30	0,00		
511674 AMEX RUEIL MALMAISON					59	0,00
511701 CB INTERNET	5 827		5 827	0,06		
511702 PAYPAL INTERNET					268	0,00
511705 PAYPAL DAGOBEAR INTERNET	1 721		1 721	0,02	1 571	0,02
511706 PAYPLUG DAGOBEAR INTERNET					65	0,00
511708 DIATLY MKT PL DAGOBEAR	3 789		3 789	0,04	4 303	0,05
512200 BNP BOUTIQUES	3 587 639		3 587 639	36,36	4 593 045	52,25
530000 Caisse	263		263	0,00	964	0,01
530002 FONDS CAISSE VINCENNES	150		150	0,00	150	0,00
530003 FONDS CAISSE ROMANS	200		200	0,00	200	0,00
530004 FONDS CAISSE ONE NATION	150		150	0,00	150	0,00
530005 FONDS CAISSE ORLEANS	150		150	0,00	150	0,00
530006 FONDS CAISSE LYON	150		150	0,00	150	0,00
530007 FONDS CAISSE DIJON	150		150	0,00	150	0,00
530008 FONDS CAISSE CHARTRES	150		150	0,00	153	0,00
530009 FONDS CAISSE LA BAULE	150		150	0,00	150	0,00
530010 FONDS CAISSE PARIS 15	100		100	0,00	100	0,00
530011 FONDS CAISSE BORDEAUX	150		150	0,00	150	0,00
530012 FONDS CAISSE QUIMPER	150		150	0,00	100	0,00
530013 FONDS CAISSE PARIS 16	140		140	0,00	150	0,00
530014 FONDS CAISSE BOURG EN BRESSE	150		150	0,00	150	0,00
530015 FONDS CAISSE TOULOUSE	152		152	0,00	152	0,00
530016 FONDS CAISSE LORIENT	150		150	0,00		
530017 FONDS CAISSE LIMOGES	150		150	0,00		
530018 FONDS CAISSE MENTON	150		150	0,00		
530019 FONDS CAISSE PARIS 6	150		150	0,00		
530020 FONDS CAISSE AIX PROVENCE	150		150	0,00		
530021 FONDS CAISSE NANTES	150		150	0,00	150	0,00
530022 FONDS CAISSE BREST	150		150	0,00	150	0,00
530023 FONDS CAISSE CABOURG	150		150	0,00		
530024 FONDS CAISSE PARIS 8	150		150	0,00	150	0,00
530027 FONDS CAISSE PARIS 17	150		150	0,00	150	0,00
530028 FONDS CAISSE ROUEN	150		150	0,00	150	0,00
530032 FONDS CAISSE NANCY	150		150	0,00	150	0,00
530033 FONDS CAISSE LA ROCHELLE	130		130	0,00	130	0,00
530037 FONDS CAISSE RAMBOUILLET	150		150	0,00	101	0,00
530039 FONDS CAISSE COMPIEGNE	150		150	0,00		
530056 FONDS CAISSE TOURS	120		120	0,00	120	0,00
530058 FONDS CAISSE CANNES	150		150	0,00	150	0,00
530059 FONDS CAISSE CORBEIL	150		150	0,00	150	0,00
532102 ESP PARIS 16	110		110	0,00	2	0,00
532112 ESP ONE NATION	211		211	0,00	7	0,00
532122 ESP CHARTRES	213		213	0,00	313	0,00
532142 ESP TOULOUSE	777		777	0,01	186	0,00
532152 ESP ANGERS	2		2	0,00	38	0,00
532162 ESP BORDEAUX	548		548	0,01	88	0,00
532182 ESP LYON					107	0,00
532192 ESP DIJON	237		237	0,00	320	0,00
532212 ESP QUIMPER	4		4	0,00		
532222 ESP MONTPELLIER					456	0,01
532232 ESP LA BAULE	2		2	0,00	2	0,00

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
532242 ESP ROMANS	3		3	0,00	3	0,00
532262 ESP VINCENNES	81		81	0,00	3	0,00
532272 ESP PARIS 6	550		550	0,01		
532282 ESP CABOURG	1 344		1 344	0,01		
532292 ESP AIX PROVENCE	3		3	0,00		
532312 ESP AMIENS	453		453	0,00	291	0,00
532332 ESP NANTES	1 363		1 363	0,01	138	0,00
532342 ESP CORBEIL	1		1	0,00		
532352 ESP PARIS 8	735		735	0,01	287	0,00
532392 ESP PARIS 17	4		4	0,00	14	0,00
532432 ESP LORIENT					215	0,00
532442 ESP LA ROCHELLE					526	0,01
532452 ESP ROUEN	3		3	0,00	4	0,00
532462 ESP RAMBOUILLET	6		6	0,00	1	0,00
532472 ESP ARCACHON	1 260		1 260	0,01	657	0,01
532482 ESP NANCY	7		7	0,00	7	0,00
532492 ESP BLOIS	4		4	0,00	85	0,00
532502 ESP BOURG EN BRESSE	39		39	0,00	89	0,00
532532 ESP LE TOUQUET	810		810	0,01		
532552 ESP COMPIEGNE	1		1	0,00	595	0,01
532562 ESP MENTON	6		6	0,00	11	0,00
532572 ESP ORLEANS	507		507	0,01		
532612 ESP LIMOGES	86		86	0,00	2	0,00
532622 ESP TOURS	2		2	0,00	124	0,00
532652 ESP AIX LES BAINS	2		2	0,00	15	0,00
532662 ESP BREST	6		6	0,00	17	0,00
532672 ESP RUEIL MALMAISON	4		4	0,00	299	0,00
Charges constatées d'avance	251 002		251 002	2,54	163 468	1,86
486000 Charges constatées d'avance	251 002		251 002	2,54	163 468	1,86
TOTAL (II)	8 893 957	406 658	8 487 300	86,03	8 097 273	92,11
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 523 618	657 628	9 865 990	100,00	8 790 825	100,00

2JDL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
Capitaux propres				
Capital social ou individuel (dont versé :)	150 000	1,52	150 000	1,71
101000 Capital	150 000	1,52	150 000	1,71
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...				
Ecarts de réévaluation				
Réserve légale				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées	15 000	0,15	15 000	0,17
106400 Réserves réglementées	15 000	0,15	15 000	0,17
Autres réserves	1 016 152	10,30	1 753 397	19,95
106800 Autres réserves	1 016 152	10,30	1 753 397	19,95
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	663 331	6,72	762 755	8,68
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL (I)	1 844 483	18,70	2 681 152	30,50
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL (II)				
Provisions pour risques et charges				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges	7 501	0,08	33 251	0,38
154000 Provisions pour restructurations	7 501	0,08	33 251	0,38
TOTAL (III)	7 501	0,08	33 251	0,38
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres Emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
. Emprunts	3 911 486	39,65	2 803 929	31,90
164000 Emprunts auprès des étab. de crédit	1 445 858	14,65	403 929	4,59
164100 Emprunts PGE	2 460 299	24,94	2 400 000	27,30
168840 Intérêts courus sur autres emprunts	5 330	0,05		
. Découverts, concours bancaires	14 746	0,15	13 364	0,15
512101 CARTES DE CREDIT EN ATT DE DEB	10 166	0,10	8 781	0,10
518600 Intérêts courus à payer	4 581	0,05	4 583	0,05
Emprunts et dettes financières diverses				
. Divers				
. Associés	1 387 536	14,06	524 340	5,96
455100 Associés Cpte Courants HPPEI	1 043 473	10,58	268 282	3,05
455101 Associés Cpte Courants FIPARI	344 063	3,49	250 082	2,84
455800 Associés comptes courants Intér. courus			5 975	0,07
Avances & acomptes reçus sur commandes en cours	3 452	0,03	5 244	0,06
419107 AVOIRS PARIS 16	771	0,01	888	0,01
419110 CARTES CADEAUX EN COURS			2 091	0,02
419117 AVOIRS ONE NATION	641	0,01	535	0,01
419127 AVOIRS CHARTRES	355	0,00	171	0,00
419147 AVOIRS TOULOUSE	182	0,00	232	0,00
419157 AVOIRS ANGERS	107	0,00	185	0,00
419167 AVOIRS BORDEAUX	394	0,00	79	0,00
419177 AVOIRS PARIS 15	83	0,00		

2JDL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
419187 AVOIRS LYON	906	0,01	944	0,01
419197 AVOIRS DIJON	13	0,00	119	0,00
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 189 952	12,06	1 063 383	12,10
401000 Collectif Fournisseurs	825 051	8,36	761 693	8,66
401100 Collectif Fournisseurs Production	244 545	2,48	182 408	2,07
408100 Factures non parvenues	120 356	1,22	119 283	1,36
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel	393 007	3,98	381 855	4,34
421000 Personnel Rémunérations dues	139 024	1,41	137 852	1,57
422000 Comité d'entreprise ou d'établissement	2 526	0,03	2 214	0,03
428100 PROV SOLDE APPRENTISSAGE	1 985	0,02		
428200 Personnel Provision pour CP	175 639	1,78	160 040	1,82
428600 Autres charges à payer	73 833	0,75	81 749	0,93
. Organismes sociaux	244 213	2,48	259 492	2,95
431000 Sécurité sociale	80 605	0,82	117 471	1,34
437100 Pole Emploi	5 826	0,06		
437200 Caisses Mutuelles	18 880	0,19	16 807	0,19
437210 Caisses Prévoyance	6 801	0,07	5 930	0,07
437300 Caisse de Retraite - Malakoff Médéric	20 009	0,20	18 417	0,21
438200 Charges sociales sur congés à payer	112 092	1,14	66 107	0,75
438600 Autres charges à payer			34 759	0,40
438701 Produits à recevoir - IJ Prév.			1	0,00
. Etat, impôts sur les bénéficiés	19 842	0,20	196 652	2,24
444000 Etat Impôts sur les bénéficiés	19 842	0,20	196 652	2,24
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	497 114	5,04	454 121	5,17
445200 TVA Due Intracom			532	0,01
445510 Tva à décaisser	489 881	4,97	452 449	5,15
445712 TVA INTRACOM VTE INTERNET	46	0,00	0	0,00
445785 DEFI TAXE HABILLEMENT	1 186	0,01	1 140	0,01
445870 Tva sur factures à établir	6 000	0,06		
. Etat, obligations cautionnées				
. Autres impôts, taxes et assimilés	274 974	2,79	296 649	3,37
442100 Prélèvements à la source	6 866	0,07	4 333	0,05
447000 AUTRES IMPOTS	17 785	0,18	39 304	0,45
448200 Charges fiscales sur congés à payer	1 131	0,01		
448600 Etat Autres charges à payer	239 263	2,43	231 270	2,63
448610 Taxe apprentissage	3	0,00	8 029	0,09
448620 Formation Professionnelle			6 262	0,07
448650 Participation Effort Construction	9 926	0,10	7 451	0,08
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	77 684	0,79	77 391	0,88
419217 AVOIRS QUIMPER	143	0,00	84	0,00
419227 AVOIRS MONTPELLIER	154	0,00	143	0,00
419237 AVOIRS LA BAULE	2	0,00	68	0,00
419247 AVOIRS ROMANS	80	0,00	126	0,00
419267 AVOIRS VINCENNES	222	0,00	136	0,00
419277 AVOIRS PARIS 6	296	0,00		
419297 AVOIRS AIX PROVENCE	137	0,00		
419317 AVOIRS AMIENS			66	0,00
419337 AVOIRS NANTES	411	0,00	154	0,00
419347 AVOIRS CORBEIL	103	0,00	461	0,01
419357 AVOIRS PARIS 8	980	0,01	961	0,01
419397 AVOIRS PARIS 17	120	0,00	75	0,00
419437 AVOIRS LORIENT	321	0,00		
419447 AVOIRS LA ROCHELLE	527	0,01	381	0,00
419457 AVOIRS ROUEN	23	0,00	384	0,00
419467 AVOIRS RAMBOUILLET	76	0,00	225	0,00
419477 AVOIRS ARCACHON	100	0,00	149	0,00
419487 AVOIRS NANCY	46	0,00	79	0,00
419497 AVOIRS BLOIS	55	0,00	223	0,00

2JDL

BILAN PASSIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

PASSIF	Exercice clos le		Exercice précédent	
	31/12/2022 (12 mois)		31/12/2021 (12 mois)	
419507 AVOIRS BOURG EN BRESSE	45	0,00	223	0,00
419537 AVOIRS LE TOUQUET	540	0,01	446	0,01
419557 AVOIRS COMPIEGNE	293	0,00	161	0,00
419567 AVOIRS MENTON	198	0,00	23	0,00
419577 AVOIRS ORLEANS	82	0,00	304	0,00
419617 AVOIRS LIMOGES	332	0,00	186	0,00
419627 AVOIRS TOURS	175	0,00	22	0,00
419647 AVOIRS CANNES			148	0,00
419667 AVOIRS BREST	325	0,00	76	0,00
419677 AVOIRS RUEIL MALMAISON	174	0,00	64	0,00
467200 Crédoiteurs divers	71 724	0,73	72 024	0,82
Instruments financiers à terme				
Produits constatés d'avance				
TOTAL(IV)	8 014 005	81,23	6 076 421	69,12
Ecart de conversion et différences d'évaluation passif (V)				
TOTAL PASSIF (I à V)	9 865 990	100,00	8 790 825	100,00

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%
Ventes de marchandises					11 111 207	92,88	-11 111 207	-100,00
707000 VENTES MSES MULT.MARQ FRAN					875 107	7,31	-875 107	-100,00
707001 VENTES MSES SOLDEURS FRAN					1 582 420	13,23	-1 582 420	-100,00
707002 VENTES MSES GRD MAG FRAN					9 777	0,08	-9 777	-100,00
707100 VENTES MSES SUCCURSALES					3 620 966	30,27	-3 620 966	-100,00
707110 VENTES MSES MAGASINS USINE					696 369	5,82	-696 369	-100,00
707120 VENTES MSES AFFILIES					1 712 139	14,31	-1 712 139	-100,00
707200 VENTES MSES MULT.MARQ CEE					168 507	1,41	-168 507	-100,00
707300 VENTES MSES MULT.MARQ EXP					3 164	0,03	-3 164	-100,00
707400 VENTES MSES MULT.MARQ MON					10 189	0,09	-10 189	-100,00
707510 VENTES MSES INTERNET FRAN					2 011 163	16,81	-2 011 163	-100,00
707511 VENTES MSES INTERNET MARKE					234 468	1,96	-234 468	-100,00
707512 VENTES MSES INTERNET CEE					131 633	1,10	-131 633	-100,00
707513 VENTES MSES INTERNET EXPO					47 108	0,39	-47 108	-100,00
707514 VENTES MSES INTERNET MONA					5 448	0,05	-5 448	-100,00
707515 VENTES MSES INTERNET DOM T					2 846	0,02	-2 846	-100,00
709720 RRR ACC MSES MULT MARQ CEE					-97	0,00	97	-100,00
Production vendue biens	12 331 245		12 331 245	99,04	597 366	4,99	11 733 879	N/S
701000 VENTES PF MULT.MARQ FRANCE	1 294 398		1 294 398	10,40	286 826	2,40	1 007 572	351,28
701001 VENTES PF SOLDEURS FRANCE	1 431 051		1 431 051	11,49	157 609	1,32	1 273 442	807,98
701002 VENTES PF GRD MAG FRANCE	87 476		87 476	0,70	33 156	0,28	54 320	163,83
701200 VENTES PF MULT.MARQ CEE	318 173		318 173	2,56	133 815	1,12	184 358	137,77
701300 VENTES PF MULT.MARQ EXPORT	10 625		10 625	0,09	5 020	0,04	5 605	111,65
701400 VENTES PF MULT.MARQ MONA	18 315		18 315	0,15	5 111	0,04	13 204	258,34
701510 VAD INTERNET FRANCE	2 258 268		2 258 268	18,14			2 258 268	N/S
701511 VAD INTERNET FRANCE MKT PLA	264 539		264 539	2,12			264 539	N/S
701512 VAD INTERNET CEE	126 607		126 607	1,02			126 607	N/S
701513 VAD INTERNET EXPORT	50 375		50 375	0,40			50 375	N/S
701514 VAD INTERNET MONACO	6 918		6 918	0,06			6 918	N/S
701515 VAD INTERNET DOM TOM	3 422		3 422	0,03			3 422	N/S
701700 VENTES SUCCURSALES	4 530 774		4 530 774	36,39			4 530 774	N/S
701701 VENTES OUTLETS	701 534		701 534	5,63			701 534	N/S
701702 VENTES AFFILIES	1 241 230		1 241 230	9,97			1 241 230	N/S
709100 RRR ACC PF MULT MARQ FR	-11 402		-11 402	-0,08	-23 697	-0,19	12 295	51,88
709120 RRR ACC PF MULT MARQ CEE	-198		-198	0,00	-202	0,00	4	1,98
709130 RRR ACC PF MULT MARQ EXPO	-861		-861	-0,00	-272	0,00	-589	-216,53
Production vendue services	119 305		119 305	0,96	255 003	2,13	-135 698	-53,20
706000 PREST SERVICES MULT MARQUE					26 292	0,22	-26 292	-100,00
706001 PREST SERV SOLDEURS FRAN	44 831		44 831	0,36	81 516	0,68	-36 685	-44,99
706120 PRESTATIONS AFFILIES FRANCE	10 257		10 257	0,08	19 825	0,17	-9 568	-48,25
708000 PRODUITS ACTIVIT2S ANNEXES					1 987	0,02	-1 987	-100,00
708400 MISE A DISPOSITION PERSONNE	10 027		10 027	0,08	2 105	0,02	7 922	376,34
708500 PORT FRANCE	1 335		1 335	0,01	977	0,01	358	36,64
708501 VENTES ACCESSOIRES FRANCE					44 231	0,37	-44 231	-100,00
708510 PORT INTERNET FRANCE	42 048		42 048	0,34	64 198	0,54	-22 150	-34,49
708511 PORT INTERNET MARKET PLACE	6 264		6 264	0,05	5 448	0,05	816	14,98
708512 PORT INTERNET CEE	2 619		2 619	0,02	5 189	0,04	-2 570	-49,52
708513 PORT INTERNET EXPORT	1 181		1 181	0,01	2 011	0,02	-830	-41,26
708514 PORT INTERNET MONACO	101		101	0,00	42	0,00	59	140,48
708515 PORT INTERNET DOM TOM	82		82	0,00	328	0,00	-246	-74,99
708520 PORT CEE	530		530	0,00	832	0,01	-302	-36,29
708530 PORT EXPORT	5		5	0,00	18	0,00	-13	-72,21
708540 PORT MONACO	25		25	0,00	5	0,00	20	400,00
Chiffres d'Affaires Nets	12 450 550		12 450 550	100,00	11 963 575	100,00	486 975	4,07

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Production stockée	971 075	7,80	538 539	4,50	432 536	80,32
713550 VARIATION STOCK MARCHANDISES	639 106	5,13	392 139	3,28	246 967	62,98
713551 VAR STOCK MARCHAND BOUTIQUES	331 969	2,67	146 400	1,22	185 569	126,75
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	40 444	0,32	377 401	3,15	-336 957	-89,27
740000 Subvention d'exploitation	40 444	0,32	377 401	3,15	-336 957	-89,27
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges	856 131	6,88	688 941	5,76	167 190	24,27
781730 Reprises Provisions Dépréciation St	826 838	6,64	679 142	5,68	147 696	21,75
781740 REPR.PROV. DEPR.CREANCES CLIENTS	11 292	0,09	5 780	0,05	5 512	95,36
791000 Transferts de charges d'exploitation	18 000	0,14	4 020	0,03	13 980	347,76
Autres produits	1 832	0,01	4 041	0,03	-2 209	-54,65
758000 Produits divers de gestion courante	1 832	0,01	4 041	0,03	-2 209	-54,65
Total des produits d'exploitation (I)	14 320 033	115,02	13 572 497	113,45	747 536	5,51
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	3 301 637	26,52	2 933 250	24,52	368 387	12,56
607000 Achats de marchandises France	195 877	1,57	233 302	1,95	-37 425	-16,03
607020 Achats de marchandise Intracom	617 331	4,96	563 529	4,71	53 802	9,55
607080 Achats de marchandises Auto Liquid	2 488 429	19,99	2 136 419	17,86	352 010	16,48
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements	1 139 061	9,15	1 166 014	9,75	-26 953	-2,30
601100 Achats stockés Matières 1ère France	573 896	4,61	622 424	5,20	-48 528	-7,79
601120 Achats stockés Matières 1ère Intracom	167 040	1,34	203 517	1,70	-36 477	-17,91
601700 Achats stockés Fournitures France	3 744	0,03	7 115	0,06	-3 371	-47,37
601730 Achats Stockés Fournitures Import	14 063	0,11	48 541	0,41	-34 478	-171,02
601780 Achats Stockés Fournitures Auto Liquid	31 470	0,25	19 823	0,17	11 647	58,75
602210 Combustibles	9 498	0,08	6 127	0,05	3 371	55,02
602600 Achats stockés Emballages			1 291	0,01	-1 291	-100,00
602610 Achats stockés Emballages Perdus Cartons	62 421	0,50	76 502	0,64	-14 081	-18,40
602620 Achats stockés Emballages Perdus Cadeaux	110 657	0,89	77 707	0,65	32 950	42,40
608100 DROITS DOUANE	174 273	1,40	102 966	0,86	71 307	69,25
609100 RRR obtenus Mat. premières & fournit.	-8 000	-0,05			-8 000	N/S
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	99 650	0,80	-28 838	-0,23	128 488	445,55
603100 Variation stocks de matières premières	152 757	1,23	-12 586	-0,10	165 343	N/S
603110 VARIATIONS STOCKS CARTONNAGES	-53 107	-0,42	-16 252	-0,13	-36 855	-226,76
Autres achats et charges externes	5 040 547	40,48	4 945 780	41,34	94 767	1,92
604000 Achats Etudes & Prestations France	67 535	0,54	18 050	0,15	49 485	274,16
604020 Achats Etudes & Prestations Intracom	31 388	0,25	23 711	0,20	7 677	32,38
604080 Achats Etudes & Prestations Auto Liquid	470 399	3,78	435 320	3,64	35 079	8,06
604180 Agents Contrôle Qualité Auto-liquidation	91 481	0,73	89 662	0,75	1 819	2,03
606100 Electricité	63 527	0,51	63 222	0,53	305	0,48
606110 CARBURANT	14 481	0,12	13 563	0,11	918	6,77
606120 Eau	1 408	0,01	1 487	0,01	-79	-5,30
606300 Fourn. entretien petit équip non stockés	42 154	0,34	46 122	0,39	-3 968	-8,59
606310 Fournitures d'entretien Vitrines	58 996	0,47	56 698	0,47	2 298	4,05
606320 Fournit. Entretien Matériel Collection	4 954	0,04	11 498	0,10	-6 544	-56,90
606330 Fournit. Entretien Matériel Présentation	43 345	0,35	20 973	0,18	22 372	106,67
606400 Fournitures administratives non stockée	8 932	0,07	7 188	0,06	1 744	24,26
611000 Sous traitance générale	332 586	2,67	372 327	3,11	-39 741	-10,66
611010 Sous traitance Frais Production & Image	119 995	0,96	154 285	1,29	-34 290	-22,22
611020 Sous Traitance WEB	113 674	0,91	277 812	2,32	-164 138	-59,07
613000 Locations	36 639	0,29	27 450	0,23	9 189	33,48
613200 Locations immobilières	864 638	6,94	687 697	5,75	176 941	25,73
613500 Locations mobilières	72 054	0,58	64 756	0,54	7 298	11,27
614000 Charges locatives & co-propriété	49 219	0,40	44 889	0,38	4 330	9,65
615200 Entretien & répar. sur biens immobil.	45	0,00	10 800	0,09	-10 755	-99,57
615500 Entretien & répar. sur biens mobiliers	82 683	0,66	60 504	0,51	22 179	36,66
615510 Entretien & Réparation sur Flotte	3 321	0,03	5 878	0,05	-2 557	-43,49
615600 Maintenance	33 432	0,27	37 549	0,31	-4 117	-10,95
616000 Primes d'assurances	7 563	0,06	926	0,01	6 637	716,74

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
616100 Prime d'Assurance Multirisque	23 628	0,19	17 159	0,14	6 469	37,70
616300 Prime d'Assurance Transport Flotte	6 768	0,05	6 972	0,06	-204	-2,92
618100 Documentation générale	2 128	0,02	1 280	0,01	848	66,25
622100 Commissions & courtages sur achats			966	0,01	-966	-100,00
622200 Commissions & courtages sur ventes	163 712	1,31	224 075	1,87	-60 363	-26,93
622210 Commissions & Courtages Ventes AFFILIES	534 324	4,29	744 047	6,22	-209 723	-28,18
622400 Rémunérations des Transitaires	14 890	0,12	14 976	0,13	-86	-0,56
622600 Honoraires	115 234	0,93	85 168	0,71	30 066	35,30
622700 Frais d'actes et de contentieux.	7 064	0,06	978	0,01	6 086	622,29
623020 Publicité, publicat*, relations pub	524 955	4,22	385 012	3,22	139 943	36,35
623100 Annonces et insertions	7 223	0,06	5 556	0,05	1 667	30,00
623110 Publicité Générale	5 146	0,04	2 641	0,02	2 505	94,85
623120 Publicité, Relations Publiques MAILING	71 649	0,58	59 810	0,50	11 839	19,79
623200 Echantillons Publicité	42 079	0,34	41 655	0,35	424	1,02
623300 Foires Expositions Braderies	8 730	0,07	2 292	0,02	6 438	280,89
623400 Cadeaux à la clientèle	16 101	0,13	3 322	0,03	12 779	384,68
623600 Catalogues et imprimés	12 235	0,10	11 875	0,10	360	3,03
623800 Divers (pourboires, dons courants...)	13 210	0,11	15 258	0,13	-2 048	-13,41
624100 Transports sur achats France	2 864	0,02	2 003	0,02	861	42,99
624120 Transports sur achats Intracom	2 646	0,02	2 220	0,02	426	19,19
624180 Transports sur achats Auto Liquid	109 036	0,88	108 654	0,91	382	0,35
624200 Transport sur ventes	426 667	3,43	362 776	3,03	63 891	17,61
624400 Transport Administratif	1 020	0,01	686	0,01	334	48,69
624800 Transports Divers	11 210	0,09	12 234	0,10	-1 024	-8,36
625100 Voyages et déplacements	73 408	0,59	64 490	0,54	8 918	13,83
625700 Réceptions	63 302	0,51	81 026	0,68	-17 724	-21,86
626100 Téléphone	34 733	0,28	30 339	0,25	4 394	14,48
626200 Frais postaux et Télécommunications	7 808	0,06	13 152	0,11	-5 344	-40,62
627000 Services bancaires et assimilés			6 000	0,05	-6 000	-100,00
627800 AUTRES FRAIS ET COMMIS S/PREST	99 112	0,80	86 945	0,73	12 167	13,99
628100 Concours Divers COTISATIONS	7 373	0,06	875	0,01	6 498	742,63
628400 Frais de recrutement de personnel	17 843	0,14	18 971	0,16	-1 128	-5,94
Impôts, taxes et versements assimilés	224 783	1,81	161 228	1,35	63 555	39,42
631200 Taxe d'apprentissage	14 999	0,12	13 011	0,11	1 988	15,28
631300 Participation Formation professionnelle	22 057	0,18	9 775	0,08	12 282	125,65
633220 Prov. charges fisc. sur congés à payer	1 131	0,01			1 131	N/S
633300 Participat* Employeur Form Prof Continue	19 410	0,16	6 435	0,05	12 975	201,63
633400 Participation Effort Construction	9 926	0,08	7 456	0,06	2 470	33,13
635110 Contribution économique territoriale CFE	75 755	0,61	75 782	0,63	-27	-0,03
635120 Taxes foncières	52 012	0,42	38 044	0,32	13 968	36,72
635140 Taxe sur véhicules société	775	0,01	1 896	0,02	-1 121	-59,11
635400 Droits d'enregistrement et de timbre	11 152	0,09	374	0,00	10 778	N/S
635800 Autres droits	7 071	0,06	771	0,01	6 300	817,12
637800 Taxes Diverses	4 661	0,04	2 038	0,02	2 623	128,70
637801 DEFI Taxe habillement	5 835	0,05	5 646	0,05	189	3,35
Salaires et traitements	2 223 716	17,86	1 700 992	14,22	522 724	30,73
641100 Salaires et appointements	2 027 499	16,28	1 516 326	12,67	511 173	33,71
641103 Commissions VRP	13 291	0,11	7 833	0,07	5 458	69,68
641200 Congés payés	39 790	0,32	25 811	0,22	13 979	54,16
641300 Primes et gratifications	129 798	1,04	110 772	0,93	19 026	17,18
641400 Indemnités et avantages divers	13 337	0,11	40 250	0,34	-26 913	-66,85
Charges sociales	823 172	6,61	629 171	5,26	194 001	30,83
645100 Cotisations Urssaf	526 088	4,23	423 102	3,54	102 986	24,34
645200 Cotisations Mutuelles	48 765	0,39	44 786	0,37	3 979	8,88
645210 Cotisations Prévoyance	18 930	0,15	15 597	0,13	3 333	21,37
645220 PROV CHARGES/CONGES PAYES	45 984	0,37	-3 539	-0,02	49 523	N/S
645300 Cotisations Retraite	135 758	1,09	97 637	0,82	38 121	39,04
645400 Cotisations Assedic	5 826	0,05			5 826	N/S
647100 Titres Transport	6 464	0,05	5 763	0,05	701	12,16
647200 Versement CE Fonctionnement	4 412	0,04	3 380	0,03	1 032	30,53

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)	Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	Variation absolue (12 / 12)	%
647400 Versement CE Oeuvres Sociales	9 514	4 255	5 259	123,60
647500 Médecine du travail	13 174	9 480	3 694	38,97
647650 Tickets Restaurant	43 825	33 245	10 580	31,82
648000 Autres charges de personnel	-35 567	-4 535	-31 032	-684,27
Dotations aux amortissements sur immobilisations	117 731	62 186	55 545	89,32
681100 Dotation aux amortissements	4 491		4 491	N/S
681110 Dotations Immobilisations Incorporelles	11 779	19 330	-7 551	-39,05
681120 Dotations Immobilisations Corporelles	101 461	42 856	58 605	136,75
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant	399 389	830 125	-430 736	-51,88
681730 DOTATION AUX PROV POUR STOCKS	386 715	826 838	-440 123	-53,22
681740 DAP Créances clients	12 674	3 287	9 387	285,58
Dotations aux provisions pour risques et charges				
Autres charges	63 938	47 055	16 883	35,88
651000 Redevances concessions, brevets, licence	45 112	39 163	5 949	15,19
651600 Droits d'auteur et de reproduction	5 792	4 667	1 125	24,11
654000 Pertes sur créances irrécouvrables	8 884	383	8 501	N/S
658000 Charges diverses de gestion courante	4 150	2 843	1 307	45,97
Total des charges d'exploitation (II)	13 433 624	12 446 963	986 661	7,93
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	886 408	1 125 534	-239 126	-21,24
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances				
Autres intérêts et produits assimilés	76 239	77 393	-1 154	-1,48
763000 REVENUS DES AUTRES CREANCES		1	-1	-100,00
765000 Escomptes obtenus France	25 368	41 375	-16 007	-38,68
765020 Escomptes obtenus Intracom	18 173	5 543	12 630	227,85
765080 Escomptes obtenus Auto Liquid	32 697	30 474	2 223	7,29
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change	12	1 542	-1 530	-99,21
766000 Gains de change	12	1 542	-1 530	-99,21
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				
Total des produits financiers (V)	76 251	78 935	-2 684	-3,39
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées	86 503	27 941	58 562	209,59
661160 Intérêts d'emprunts et dettes assimilées	66 631	4 897	61 734	N/S
661500 Intérêts des comptes courants	8 196	11 970	-3 774	-31,52
661880 Intérêts des autres dettes diverses	189	70	119	170,00
665000 Escomptes accordés France	7 026	7 258	-232	-3,19
665020 Escomptes accordés Intracom	4 056	3 747	309	8,25
668000 Autres charges financières	404		404	N/S
Différences négatives de change	1 331		1 331	N/S
666000 Pertes de change	1 331		1 331	N/S
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements				
Total des charges financières (VI)	87 834	27 941	59 893	214,36
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)	-11 583	50 994	-62 577	-122,70
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)	874 825	1 176 528	-301 703	-25,63

2JDL

COMPTÉ DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

DÉTAILLÉ Présenté en Euros

COMPTÉ DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)	%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion <i>772000 PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIE</i>			608	0,01	-608	-100,00
			608	0,01	-608	-100,00
Produits exceptionnels sur opérations en capital	312 500	2,51			312 500	N/S
<i>775000 Produits de cessions d'actifs</i>	<i>257 500</i>	2,07			<i>257 500</i>	N/S
<i>775100 Produits cessions éléments actif Incorp</i>	<i>25 000</i>	0,20			<i>25 000</i>	N/S
<i>778000 Autres produits exceptionnels</i>	<i>30 000</i>	0,24			<i>30 000</i>	N/S
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 750	0,21	75 232	0,63	-49 482	-65,76
<i>787300 REPR.PROV STOCK</i>			<i>30 425</i>	0,25	<i>-30 425</i>	-100,00
<i>787500 Rep Prov Risques et Ch. exceptionne</i>	<i>25 750</i>	0,21	<i>44 807</i>	0,37	<i>-19 057</i>	-42,52
Total des produits exceptionnels (VII)	338 250	2,72	75 840	0,63	262 410	346,00
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	132 211	1,06	50 233	0,42	81 978	163,20
<i>671200 Pénalités et amendes fiscales et pénales</i>	<i>6 788</i>	0,05	<i>4 814</i>	0,04	<i>1 974</i>	41,01
<i>671800 Autres charges except. opération gestion</i>	<i>72 714</i>	0,58	<i>150</i>	0,00	<i>72 564</i>	N/S
<i>672000 Charges sur exercices antérieurs</i>	<i>52 709</i>	0,42	<i>45 270</i>	0,38	<i>7 439</i>	16,43
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	284 456	2,28			284 456	N/S
<i>675100 Cessions Immobilisations Incorporelles</i>	<i>36 652</i>	0,29			<i>36 652</i>	N/S
<i>675200 Cessions Immobilisations corporelles</i>	<i>247 804</i>	1,99			<i>247 804</i>	N/S
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			3 515	0,03	-3 515	-100,00
<i>687500 Dot. Prov.Risques et Charges except.</i>			<i>3 515</i>	0,03	<i>-3 515</i>	-100,00
Total des charges exceptionnelles (VIII)	416 666	3,35	53 748	0,45	362 918	675,22
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-78 416	-0,62	22 092	0,18	-100 508	-454,94
Participation des salariés (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	133 078	1,07	435 865	3,64	-302 787	-69,46
<i>695000 IMPOT SOCIETE</i>	<i>201 430</i>	1,62	<i>226 470</i>	1,89	<i>-25 040</i>	-11,05
<i>695100 REDRESSEMENT FISCAL</i>			<i>239 213</i>	2,00	<i>-239 213</i>	-100,00
<i>699100 CREDITS D'IMPOTS</i>	<i>-68 352</i>	-0,54	<i>-29 818</i>	-0,24	<i>-38 534</i>	-129,22
Total des Produits (I+III+V+VII)	14 734 533	118,34	13 727 272	114,74	1 007 261	7,34
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 071 202	113,02	12 964 517	108,37	1 106 685	8,54
RÉSULTAT NET	663 331	5,33	762 755	6,38	-99 424	-13,02
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>			
Dont Crédit-bail mobilier						
Dont Crédit-bail immobilier						

2JDL

Société par actions simplifiée
Capital Social : 150.000 Euros
Siège Social : 3 avenue Hoche – 75008 PARIS

518 990 700 R.C.S. PARIS

EXTRAIT DE LA RESOLUTION RELATIVE A L'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022


QUATRIEME RESOLUTION

L'assemblée générale constate que l'exercice clos le 31 décembre 2022 se solde par un bénéfice net comptable de 663 331 euros, qu'elle décide sur proposition de la Présidence d'affecter en totalité au poste « Autres réserves ».

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'il a été distribuer la somme de 1 500 000 euros au cours de l'assemblée générale ordinaire appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Copie certifiée conforme
Le Président
Jean-Daniel COHEN



PAUL NAÏM
H.E.C.
EXPERT-COMPTABLE
COMMISSAIRE AUX COMPTES
LICENCIÉ EN DROIT

2JDL

Société par actions simplifiée au Capital de 150 000 Euros
3, avenue Hoche
75008 PARIS

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 décembre 2022

(Assemblée générale ordinaire du 30 juin 2023)

Aux associés de la société 2JDL

Opinion

En exécution de la mission qui m'a été confiée par l'assemblée générale, j'ai effectué l'audit des comptes annuels de la société 2JDL relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés sur la base des éléments disponibles, dans un contexte évolutif de la crise sanitaire.

Je certifie que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

J'ai effectué mon audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. J'estime que les éléments que j'ai collectés sont suffisants et appropriés pour fonder mon opinion.

Les responsabilités qui m'incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

J'ai réalisé ma mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui me sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de mon rapport, et notamment je n'ai pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de mes appréciations, je vous informe que les appréciations les plus importantes auxquelles j'ai procédé, selon mon jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de mon opinion exprimée ci-avant. Je n'exprime pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

J'ai également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il m'appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Mon objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, ma mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne;

- Il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- Il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- Il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- Il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes



Paul NAÏM

Bilan et compte de résultat

2JDL

BILAN ACTIF

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

ACTIF	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)				Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)	
	Brut	Amort. & Prov	Net	%	Net	%
Capital souscrit non appelé (0)						
Actif Immobilisé						
Frais d'établissement	24 400		24 400	0,25		
Recherche et développement						
Concessions, brevets, marques, logiciels et droits similaires	83 960	19 719	64 241	0,65	36 691	0,42
Fonds commercial	539 720		539 720	5,47	160 720	1,83
Autres immobilisations incorporelles	210 131	47 696	162 435	1,65	112 348	1,28
Avances & acomptes sur immobilisations incorporelles						
Terrains						
Constructions						
Installations techniques, matériel & outillage industriels	51 540	23 923	27 616	0,28	25 935	0,30
Autres immobilisations corporelles	576 951	159 632	417 319	4,23	241 930	2,75
Immobilisations en cours						
Avances & acomptes						
Participations évaluées selon mise en équivalence						
Autres Participations						
Créances rattachées à des participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts	8 393		8 393	0,09	8 393	0,10
Autres immobilisations financières	134 566		134 566	1,36	107 534	1,22
TOTAL (I)	1 629 660	250 971	1 378 690	13,97	693 552	7,89
Actif circulant						
Matières premières, approvisionnements	288 258		288 258	2,92	336 568	3,83
En cours de production de biens						
En cours de production de services						
Produits intermédiaires et finis	3 384 104	386 715	2 997 389	30,38	1 637 530	18,63
Marchandises						
Avances & acomptes versés sur commandes						
Clients et comptes rattachés	1 065 427	19 943	1 045 484	10,60	993 422	11,30
Autres créances						
. Fournisseurs débiteurs						
. Personnel	4 550		4 550	0,05	3 959	0,05
. Organismes sociaux	306		306	0,00	42	0,00
. Etat, impôts sur les bénéficiaires						
. Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	128 173		128 173	1,30	114 716	1,30
. Autres	89 167		89 167	0,90	193 613	2,20
Capital souscrit et appelé, non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Instruments financiers à terme et jetons détenus						
Disponibilités	3 682 971		3 682 971	37,33	4 653 955	52,94
Charges constatées d'avance	251 002		251 002	2,54	163 468	1,86
TOTAL (II)	8 893 957	406 658	8 487 300	86,03	8 097 273	92,11
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)						
Primes de remboursement des obligations (IV)						
Ecarts de conversion et différences d'évaluation actif (V)						
TOTAL ACTIF (0 à V)	10 523 618	657 628	9 865 990	100,00	8 790 825	100,00

2JDL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT		Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%	
	France	Exportation	Total	%	Total	%	Variation	%	
Ventes de marchandises					11 111 207	92,88	-11 111 207	-100,00	
Production vendue biens	12 331 245		12 331 245	99,04	597 366	4,99	11 733 879	N/S	
Production vendue services	119 305		119 305	0,96	255 003	2,13	-135 698	-53,20	
Chiffres d'Affaires Nets	12 450 550		12 450 550	100,00	11 963 575	100,00	486 975	4,07	
Production stockée			971 075	7,80	538 539	4,50	432 536	80,32	
Production immobilisée									
Subventions d'exploitation			40 444	0,32	377 401	3,15	-336 957	-89,27	
Reprises sur amortis. et prov., transfert de charges			856 131	6,88	688 941	5,76	167 190	24,27	
Autres produits			1 832	0,01	4 041	0,03	-2 209	-54,65	
Total des produits d'exploitation (I)			14 320 033	115,02	13 572 497	113,45	747 536	5,51	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			3 301 637	26,52	2 933 250	24,52	368 387	12,56	
Variation de stock (marchandises)									
Achats de matières premières et autres approvisionnements			1 139 061	9,15	1 166 014	9,75	-26 953	-2,30	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)			99 650	0,80	-28 838	-0,23	128 488	445,55	
Autres achats et charges externes			5 040 547	40,48	4 945 780	41,34	94 767	1,92	
Impôts, taxes et versements assimilés			224 783	1,81	161 228	1,35	63 555	39,42	
Salaires et traitements			2 223 716	17,86	1 700 992	14,22	522 724	30,73	
Charges sociales			823 172	6,61	629 171	5,26	194 001	30,83	
Dotations aux amortissements sur immobilisations			117 731	0,95	62 186	0,52	55 545	89,32	
Dotations aux provisions sur immobilisations									
Dotations aux provisions sur actif circulant			399 389	3,21	830 125	6,94	-430 736	-51,88	
Dotations aux provisions pour risques et charges									
Autres charges			63 938	0,51	47 055	0,39	16 883	35,88	
Total des charges d'exploitation (II)			13 433 624	107,90	12 446 963	104,04	986 661	7,93	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			886 408	7,12	1 125 534	9,41	-239 126	-21,24	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun									
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)									
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)									
Produits financiers de participations									
Produits des autres valeurs mobilières et créances									
Autres intérêts et produits assimilés			76 239	0,61	77 393	0,65	-1 154	-1,48	
Reprises sur provisions et transferts de charges									
Différences positives de change			12	0,00	1 542	0,01	-1 530	-99,21	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement									
Total des produits financiers (V)			76 251	0,61	78 935	0,66	-2 684	-3,39	
Dotations financières aux amortissements et provisions									
Intérêts et charges assimilées			86 503	0,69	27 941	0,23	58 562	209,59	
Différences négatives de change			1 331	0,01			1 331	N/S	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières placements									
Total des charges financières (VI)			87 834	0,71	27 941	0,23	59 893	214,36	
RÉSULTAT FINANCIER (V-VI)			-11 583	-0,08	50 994	0,43	-62 577	-122,70	
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			874 825	7,03	1 176 528	9,83	-301 703	-25,63	

2JDL

COMPTE DE RÉSULTAT

Période du 01/01/2022 au 31/12/2022

Présenté en Euros

COMPTE DE RÉSULTAT (suite)	Exercice clos le 31/12/2022 (12 mois)		Exercice précédent 31/12/2021 (12 mois)		Variation absolue (12 / 12)		%
Produits exceptionnels sur opérations de gestion			608	0,01	-608	-100,00	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	312 500	2,51			312 500	N/S	
Reprises sur provisions et transferts de charges	25 750	0,21	75 232	0,63	-49 482	-65,76	
Total des produits exceptionnels (VII)	338 250	2,72	75 840	0,63	262 410	346,00	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	132 211	1,06	50 233	0,42	81 978	163,20	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	284 456	2,28			284 456	N/S	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			3 515	0,03	-3 515	-100,00	
Total des charges exceptionnelles (VIII)	416 666	3,35	53 748	0,45	362 918	675,22	
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-78 416	-0,62	22 092	0,18	-100 508	-454,94	
Participation des salariés (IX)							
Impôts sur les bénéfices (X)	133 078	1,07	435 865	3,64	-302 787	-69,46	
Total des Produits (I+III+V+VII)	14 734 533	118,34	13 727 272	114,74	1 007 261	7,34	
Total des Charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	14 071 202	113,02	12 964 517	108,37	1 106 685	8,54	
RÉSULTAT NET	663 331	5,33	762 755	6,38	-99 424	-13,02	
	<i>Bénéfice</i>		<i>Bénéfice</i>				
Dont Crédit-bail mobilier							
Dont Crédit-bail immobilier							

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes:

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou 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 décisions suivantes ont été prises au niveau de la présentation des comptes annuels :

- immobilisations décomposables : l'entreprise n'a pas été en mesure de définir les immobilisations décomposables ou la décomposition de celles-ci ne présente pas d'impact significatif,
- immobilisations non décomposables : bénéficiant des mesures de tolérance, l'entreprise a opté pour le maintien des durées d'usage pour l'amortissement des biens non décomposés.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

Logiciels informatiques	de 01 à 03 ans
Brevets	07 ans
Agencements, aménagements des terrains	de 06 à 10 ans
Constructions	de 10 à 20 ans
Agencement des constructions	12 ans
Matériel et outillage industriels	05 ans
Agencements, aménagements, installations	de 06 à 10 ans
Matériel de transport	04 ans
Matériel de bureau et informatique	de 03 à 10 ans
Mobilier	de 05 à 10 ans

IMMOBILISATIONS FINANCIERES ET VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode "premier entré, premier sorti".

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur de réalisation nette à la date d'arrêté des comptes.

CREANCES ET DETTES

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

FONDS COMMERCIAL

Les fonds commerciaux ne sont pas amortis mais font l'objet d'un test de dépréciation au minimum une fois par an, et dès qu'il existe un indice de perte de valeur. Ce test conduit à constater une dépréciation lorsque la valeur d'usage du fonds commercial est inférieure à sa valeur nette comptable.

Changements de méthode

Les méthodes d'évaluation et de présentation des comptes annuels retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017

- les articles L123-12 à L123-28 du Code de Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Informations complémentaires pour donner une image fidèle

La société 2JDL a demandé un crédit d'impôt innovation de 68.352 euros sur l'exercice 2022.

Etat des immobilisations

	Valeur brute des immobilisations au début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluation en cours d'exercice	Acquisitions, créations, virements pst à pst
Frais d'établissement, recherche et développement			24 400
Autres immobilisations incorporelles	360 904		529 644
Terrains			255 000
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Installations générales, agencements, constructions			
Installations techniques, matériel et outillages industriels	41 240		10 300
Autres installations, agencements, aménagements	205 472		151 931
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	110 944		109 104
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL	357 655		526 335
Participations évaluées par équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	115 927		27 032
TOTAL	115 927		27 032
TOTAL GENERAL	834 487		1 107 411

	Diminutions		Valeur brute immob. à fin exercice	Réev. Lég. Val. Origine à fin exercice
	Par virement de pst à pst	Par cession ou mise HS		
Frais d'établissement, recherche et développement			24 400	
Autres immobilisations incorporelles		56 738	833 811	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui		255 000		
Installations générales, agencements, constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels			51 540	
Autres installations, agencements, aménagements			357 403	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		500	219 548	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL		255 500	628 491	
Participations évaluées par équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			142 959	
TOTAL			142 959	
TOTAL GENERAL		312 238	1 629 660	

Etat des amortissements

	Situations et mouvements de l'exercice			
	Début exercice	Dotations exercice	Eléments sortis reprises	Fin exercice
Frais d'établissement, recherche				
Autres immobilisations incorporelles	51 145	16 270		67 415
Terrains				
Constructions sur sol propre		7 650	7 650	
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels	15 305	8 618		23 923
Installations générales, agencements divers	48 880	60 747		109 627
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 605	24 446	46	50 005
Emballages récupérables et divers				
TOTAL	89 791	101 461	7 696	183 556
TOTAL GENERAL	140 935	117 731	7 696	250 971

	Ventilation des dotations aux amortissements de l'exercice			Mouvements affectant la provision pour amort. dérog.	
	Linéaire	Dégressif	Exception.	Dotations	Reprises
Frais d'établissement, recherche					
Autres immobilisations incorporelles	16 270				
Terrains					
Constructions sur sol propre	7 650				
Constructions sur sol d'autrui					
Installations générales, agencements constructions					
Installations techniques, matériel et outillage industriels	8 618				
Installations générales, agencements divers	60 747				
Matériel de transport					
Matériel de bureau, informatique, mobilier	24 446				
Emballages récupérables et divers					
TOTAL	101 461				
TOTAL GENERAL	117 731				

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début	Augmentation	Dotations aux amort.	Montant net à la fin
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement obligations				

Etat des provisions

PROVISIONS	Début exercice	Augmentations dotations	Diminutions Reprises	Fin exercice
Pour reconstitution gisements Pour investissement Pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Pour implantations à l'étranger avant le 1.1.92 Pour implantations à l'étranger après le 1.1.92 Pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
TOTAL Provisions réglementées				
Pour litiges Pour garanties données clients Pour pertes sur marchés à terme Pour amendes et pénalités Pour pertes de change Pour pensions et obligations Pour impôts Pour renouvellement immobilisations Pour grosses réparations Pour charges sur congés payés Autres provisions	33 251		25 750	7 501
TOTAL Provisions	33 251		25 750	7 501
Sur immobilisations incorporelles Sur immobilisations corporelles Sur titres mis en équivalence Sur titres de participation Sur autres immobilisations financières Sur stocks et en-cours Sur comptes clients Autres dépréciations	826 838 18 561	386 715 12 674	826 838 11 292	386 715 19 943
TOTAL Dépréciations	845 400	399 389	838 131	406 658
TOTAL GENERAL	878 651	399 389	863 881	414 159
Dont dotations et reprises : - d'exploitation - financières - exceptionnelles		399 389	838 131 25 750	

Etat des échéances des créances et des dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	Un an au plus	Plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	8 393		8 393
Autres immobilisations financières	134 566		134 566
Clients douteux ou litigieux	31 669	31 669	
Autres créances clients	1 033 758	1 033 758	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	4 550	4 550	
Sécurité sociale, autres organismes sociaux	306	306	
Etat et autres collectivités publiques :			
- Impôts sur les bénéfiques			
- T.V.A	128 173	128 173	
- Autres impôts, taxes, versements et assimilés	6 167	6 167	
- Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	83 000	83 000	
Charges constatées d'avance	251 002	251 002	
TOTAL GENERAL	1 681 584	1 538 625	142 959
Montant des prêts accordés dans l'exercice			
Remboursements des prêts dans l'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	A un an au plus	Plus 1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits :				
- à 1 an maximum	14 746	14 746		
- plus d'un an	3 911 486	694 540	2 670 713	546 233
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	1 189 952	1 189 952		
Personnel et comptes rattachés	393 007	393 007		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	244 213	244 213		
Etat et autres collectivités publiques :				
- Impôts sur les bénéfiques	19 842	19 842		
- T.V.A	497 114	497 114		
- Obligations cautionnées				
- Autres impôts et taxes	274 974	274 974		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	1 387 536	1 387 536		
Autres dettes	77 684	77 684		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	8 010 554	4 793 608	2 670 713	546 233
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 180 299			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	78 071			
Emprunts et dettes contractés auprès des associés				

Produits et avoirs à recevoir

Montant des produits et avoirs à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
CREANCES	
Créances clients et comptes rattachés	54 000
Autres créances (dont avoirs à recevoir :)	
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	
DISPONIBILITES	
TOTAL	54 000

Charges à payer et avoirs à établir

Montant des charges à payer et avoirs à établir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant TTC
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 911
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	120 356
Dettes fiscales et sociales	613 872
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes (dont avoirs à établir :)	
TOTAL	744 139

Charges et produits constatés d'avance

	Charges	Produits
Charges / Produits d'exploitation	251 002	
Charges / Produits financiers		
Charges / Produits exceptionnels		
TOTAL	251 002	

Frais d'établissement

	Valeurs nettes	Taux d'amortissement
Frais de constitution	24 400	
Frais de premier établissement		
Frais d'augmentation de capital		
TOTAL	24 400	

Fonds commercial

DESIGNATION	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Montant
Droits au bail	310 000			310 000
Fonds de commerce	229 720			229 720

Rémunérations des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à donner une rémunération individuelle.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

	Montant
- Honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes	13 500
- Honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services	
TOTAL	13 500

Effectif moyen

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise et techniciens	1	
Employés	62	
Ouvriers	5	
TOTAL	78	

Engagements pris en matière de pensions, retraites et engagements assimilés

Engagements	Dirigeants	Autres	Provisions
Pensions et indemnités assimilées			
Compléments de retraite pour personnel en activité			
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite			
Indemnités de départ à la retraite et autres indemnités pour personnel en activité		116 729	116 729
TOTAL		116 729	116 729

Ventilation du chiffre d'affaires net

Répartition par secteur d'activité	Montant
Ventes de produits finis	12 331 245
Prestations de services	119 305
TOTAL	12 450 550

Répartition par marché géographique	Montant
France	11 941 495
Etranger	509 055
TOTAL	12 450 550

Engagements financiers

Néant.

Composition du capital social

	Nombre	Valeur nominale
Actions / parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	150 000	1,00
Actions / parts sociales émises pendant l'exercice		
Actions / parts sociales remboursées pendant l'exercice		
Actions / parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	150 000	1,00