

Désignation de l'entreprise : Société JL 26

Néant *

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	18 406 164	FB	2 773 559	FC	21 179 723	18 571 112	
	Production vendue	{ biens* services*	FD		FE		FF		
			FG	328 354	FH	2 894	FI	331 248	87 645
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	18 734 518	FK	2 776 453	FL	21 510 971	18 658 757	
	Production stockée*					FM			
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO	17 752	453 285	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	356 560	348 625	
	Autres produits (1) (11)					FQ	64 862	294	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	21 950 146	19 460 961
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	14 473 873	9 075 817	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	(1 950 813)	203 661	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	54 710	53 521	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV			
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	6 387 394	5 648 021	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	62 167	54 751	
	Salaires et traitements*					FY	1 247 315	1 073 271	
	Charges sociales (10)					FZ	416 042	353 667	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements - dotations aux provisions				GA	109 004	92 952
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	192 636	437 254
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		100 000	
	Autres charges (12)					GE	29 330	28 843	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	21 021 658	17 121 758	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	928 488	2 339 203	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ			
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	30 737	29 347	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		813	
	Différences positives de change					GN	128 782	20 999	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
Total des produits financiers (V)						GP	159 519	51 158	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	503 521	448 152	
	Différences négatives de change					GS	207 095	63 943	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)						GU	710 616	512 095
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(551 098)	(460 937)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	377 390	1 878 266	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : Société JL 26		Néant <input type="checkbox"/> *			
		Exercice N	Exercice N-1		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	7 821	5	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	18 970	12 300	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	26 791	12 305	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	31 156	147 492	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 564		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	36 720	147 492	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(9 928)	(135 187)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	93 643	338 103	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	22 136 456	19 524 425	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	21 862 637	18 119 449	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	273 819	1 404 976	
RENVVOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO			
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont {	- Crédit bail mobilier *	HP		
		- Crédit bail immobilier	HQ		
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH			
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ			
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK			
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX			
	(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9) Dont transferts de charges	A1	39 429	22 240	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS)	A5			
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	64 000			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4				
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6				
	obligatoires	A9			
Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				
Dont cotisations Madelin	A7				
(7) Détail des produits et charges exceptionnels jointre en annexe (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le			Exercice N		
		Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels		
Cf état annexe		36 720	26 791		
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs			Exercice N		
		Charges antérieures	Produits antérieurs		

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 729 154.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 510 971.30 Euros et dégageant un bénéfice de 273 819.07 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE



EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

A blue handwritten signature consisting of a stylized 'S' followed by a horizontal line.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	458 649		84 852
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	71 165		1 690
Installations générales agencements aménagements divers	461 707		2 550
Matériel de transport	254 016		93 651
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	154 057		3 504
Emballages récupérables et divers	5 510		
TOTAL	946 455		101 395
Autres participations	5 000		
Prêts, autres immobilisations financières	7 131		14
TOTAL	12 131		14
TOTAL GENERAL	1 417 235		186 261

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			543 501	543 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			72 855	72 855
Installations générales agencements aménagements divers			464 257	464 257
Matériel de transport		69 940	277 727	277 727
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			157 561	157 561
Emballages récupérables et divers			5 510	5 510
TOTAL		69 940	977 911	977 911
Autres participations			5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières			7 145	7 145
TOTAL			12 145	12 145
TOTAL GENERAL		69 940	1 533 557	1 533 557

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	100 435	32 989		133 424
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 011	13 304		37 314
Installations générales agencements aménagements divers	421 091	11 716		432 807
Matériel de transport	173 810	38 016	64 376	147 451
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	119 469	12 254		131 722
Emballages récupérables et divers	4 785	725		5 510
TOTAL	743 165	76 015	64 376	754 804
TOTAL GENERAL	843 600	109 004	64 376	888 228

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	32 989				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 304				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 716				
Matériel de transport	38 016				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 254				
Emballages récupérables et divers	725				
TOTAL	76 015				
TOTAL GENERAL	109 004				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	100 000		100 000		
TOTAL	100 000		100 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	203 717	117 938	203 717		117 938
Sur comptes clients	505 082	74 698	13 414		566 366
TOTAL	708 799	192 636	217 131		684 304
TOTAL GENERAL	808 799	192 636	317 131		684 304
Dont dotations et reprises d'exploitation		192 636	317 131		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 145	7 145	
Autres créances clients	3 205 754	3 205 754	
Taxe sur la valeur ajoutée	117 971	117 971	
Groupe et associés	1 577 469	1 577 469	
Débiteurs divers	127 062	127 062	
Charges constatées d'avance	3 226 286	3 226 286	
TOTAL	8 261 686	8 261 686	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9 302	9 302		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	168 632	154 179	7 167	7 286
Fournisseurs et comptes rattachés	5 023 644	5 023 644		
Personnel et comptes rattachés	76 967	76 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 957	96 957		
Taxe sur la valeur ajoutée	80 092	80 092		
Autres impôts taxes et assimilés	4 515	4 515		
Groupe et associés	1 243	1 243		
Autres dettes	177 059	177 059		
TOTAL	5 638 410	5 623 957	7 167	7 286
Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 377			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 369			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaire	134.0000	1 500			1 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Marque	150 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	142 436
Autres créances	50 547
Total	192 984

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	417
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 160 159
Dettes fiscales et sociales	109 792
Autres dettes	121 032
Total	1 391 400

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 226 286
Total	3 226 286



ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés en Euro:		
SOCIETE MARSEILLE DE CREDIT - CREDOC EUR	524 276	1 726 853 €
LYONNAISE DE BANQUE - CREDOC EUR	288 381	
LCL - CREDOC EUR	914 196	
Total en Euro		1 726 853 €
Autres engagements donnés en Devises USD:		304 904 USD
SOCIETE MARSEILLE DE CREDIT - CREDOC	181 528 USD	
LYONNAISE DE BANQUE - CREDOC	123 376 USD	
Total en USD		304 904 USD

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	17 702 183	15 662 443	13 915 960	18 658 757	21 510 971
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 231 670	1 009 295	431 121	2 046 087	351 971
Impôts sur les bénéfices	1 194 305	272 618	111 949	338 103	93 643
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	955 824	643 256	280 107	1 404 976	273 819
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	915.24	491.12	1 385.85-	1 138.66	172.22
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	637.22	428.84	186.74	936.65	182.55
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					37
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 168 740	1 068 304	949 540	1 073 271	1 247 315
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	436 317	374 703	244 346	353 667	416 042

Désignation de l'entreprise : <u>Société JL 26</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>2 AVENUE ELSA TRIOLET</u>		13008 MARSEILLE		
Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>				
Numéro SIRET* <u>4 7 7 8 8 4 9 6 9 0 0 0 3 1</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N clos le, <u>31/12/2022</u>		
		N-I <u>31/12/2021</u>		
		Brut 1		
		Amortissements, provisions 2		
		Net 3		
		Net 4		
Capital souscrit non appelé (I) AA				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement * AB	AC		
	Frais de développement * CX	CQ		
	Concessions, brevets et droits similaires AF	AG	133 424	409 167
	Fonds commercial (1) AH	AI		
	Autres immobilisations incorporelles AJ	AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles AL	AM	910	910
	Terrains AN	AO		
	Constructions AP	AQ		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels AR	AS	37 314	35 541
	Autres immobilisations corporelles AT	AU	717 490	187 565
Immobilisations en cours AV	AW			
Avances et acomptes AX	AY			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence CS	CT		
	Autres participations CU	CV	5 000	5 000
	Créances rattachées à des participations BB	BC		
	Autres titres immobilisés BD	BE		
	Prêts BF	BG		
Autres immobilisations financières* BH	BI	7 145	7 131	
TOTAL (II) BJ	BK	888 228	645 328	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements BL	BM		
	En cours de production de biens BN	BO		
	En cours de production de services BP	BQ		
	Produits intermédiaires et finis BR	BS		
	Marchandises BT	BU	117 938	1 128 155
	Avances et acomptes versés sur commandes BV	BW		
	Clients et comptes rattachés (3)* BX	BY	566 366	2 546 440
	Autres créances (3) BZ	CA	1 822 501	1 893 612
	Capital souscrit et appelé, non versé CB	CC		
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		
DIVERS	Disponibilités CF	CG	3 230 905	5 426 799
	Charges constatées d'avance (3)* CH	CI	3 226 286	2 836 179
	TOTAL (III) CJ	CK	684 304	13 831 184
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) CW			
	Primes de remboursement des obligations (V) CM			
	Ecarts de conversion actif* (VI) CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) CO	IA	1 572 532	14 729 155
Reנוis : (1) Dont droit au bail	(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP	7 145	(3) Part à plus d'un an CR	
Clause de réserve de propriété : *	Stocks :		Créances :	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Capital Quinca

Désignation de l'entreprise : Société JL 26

Néant *

		Exercice N		Exercice N-1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé :201.....000.....)	DA	201 000	201 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="text" value="EK"/>)	DC			
	Réserve légale (3)	DD	20 100	20 100	
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="text" value="B1"/>)	DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="text" value="EJ"/>)	DG	8 595 826	7 190 849	
	Report à nouveau	DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	273 819	1 404 976	
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	TOTAL (I)	DL	9 090 745	8 816 925	
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	TOTAL (II)	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP		100 000	
	Provisions pour charges	DQ			
	TOTAL (III)	DR		100 000	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	177 934	179 025	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="text" value="EI"/>)	DV	1 243	1 243	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	5 023 644	4 422 801	
	Dettes fiscales et sociales	DY	258 530	542 695	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA	177 059	332 706	
Compte réul.	EB				
	TOTAL (IV)	EC	5 638 410	5 478 470	
	Ecarts de conversion passif * (V)	ED		9 424	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	14 729 155	14 404 819	
RENVOIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	5 623 957	5 452 122		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH			620	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

**CERTIFIÉ CONFORME
À L'ORIGINAL**

PAUL d'ORTOLI

E X P E R T C O M P T A B L E D P L E
I N S C R I T A U T A B L E A U D E L ' O R D R E D E M A R S E I L L E

C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S
I N S C R I T P R E S L A C O U R D ' A P P E L D ' A I X - E N - P R O V E N C E

LICENCE EN SCIENCES ECONOMIQUES - MAITRE EN SCIENCES ET TECHNIQUES COMPTABLES ET FINANCIERES

JL 26

SAS au capital de 201 000 Euros
2, Avenue Elsa Triolet Buropôle- Bât B
13008 MARSEILLE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos au 31 Décembre 2022



146, rue Paradis 13006 MARSEILLE - Tel. 04.91.00.37.70 - Fax. 04.91.81.29.45
SIRET : 332 912 260 00087 - APE : 6920Z - N° TVA : FR5733291226000087

PAUL d'ORTOLI

EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE

LICENCE EN SCIENCES ECONOMIQUES – MAITRE EN SCIENCES ET TECHNIQUES COMPTABLES ET FINANCIERES

Aux actionnaires,

Mesdames, Messieurs,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société JL 26 SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions 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

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous 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

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



PAUL d'ORTOLI

EXPERT COMPTABLE D.P.L.E.
INSCRIT AU TABLEAU DE L'ORDRE DE MARSEILLE

COMMISSAIRE AUX COMPTES
INSCRIT PRES LA COUR D'APPEL D'AIX-EN-PROVENCE

LICENCE EN SCIENCES ECONOMIQUES - MAITRE EN SCIENCES ET TECHNIQUES COMPTABLES ET FINANCIERES

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 nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre 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 notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons 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 nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre 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, notre 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 ;

PAUL d'ORTOLI

E X P E R T C O M P T A B L E D P L E
I N S C R I T A U T A B L E A U D E L ' O R D R E D E M A R S E I L L E

C O M M I S S A I R E A U X C O M P T E S
I N S C R I T P R E S L A C O U R D ' A P P E L D ' A I X - E N - P R O V E N C E

LICENCE EN SCIENCES ECONOMIQUES – MAITRE EN SCIENCES ET TECHNIQUES COMPTABLES ET FINANCIERES

• 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 Marseille

Le 11 juillet 2023

PAUL D'ORTOLI

Le Commissaire aux Comptes



BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	542 591	133 424	409 167	358 214	50 953	14.22
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes	910		910		910	
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	72 855	37 314	35 541	47 155	11 614	24.63
	Autres immobilisations corporelles	905 055	717 490	187 565	156 135	31 430	20.13
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	5 000		5 000	5 000			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières	7 145		7 145	7 131	14	0.20	
Total II	1 533 557	888 228	645 328	573 635	71 693	12.50	
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	3 282 685	117 938	3 164 747	1 128 155	2 036 592	180.52
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	3 205 754	566 366	2 639 388	2 546 440	92 948	3.65
	Autres créances	1 822 501		1 822 501	1 893 612	71 111	3.76
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités	3 230 905		3 230 905	5 426 799	2 195 893	40.46	
Charges constatées d'avance (3)	3 226 286		3 226 286	2 836 179	390 107	13.75	
Total III	14 768 131	684 304	14 083 827	13 831 184	252 643	1.83	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	16 301 687	1 572 532	14 729 155	14 404 819	324 336	2.25	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

7 145

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 201 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	201 000		201 000			
	Réserves						
	Réserve légale	20 100		20 100			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves	8 595 826		7 190 849		1 404 977	19.54
	Report à nouveau						
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	273 819		1 404 976		1 131 157	80.51
	Subventions d'investissement Provisions réglementées						
	Total I	9 090 745		8 816 925		273 820	3.11
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées						
	Total II						
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges			100 000		100 000	100.00
	Total III			100 000		100 000	100.00
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	168 684		176 623		7 939	4.50
	Concours bancaires courants	9 250		2 401		6 848	285.18
	Emprunts et dettes financières diverses	1 243		1 243			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 023 644		4 422 801		600 843	13.59
	Dettes fiscales et sociales	258 530		542 695		284 165	52.36
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes	177 059		332 706		155 647	46.78	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	5 638 410		5 478 470		159 940	2.92
	Ecart de conversion passif (V)			9 424		9 424	100.00
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	14 729 155		14 404 819		324 336	2.25

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

5 623 957 5 452 122

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total			Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises	18 406 164	2 773 559	21 179 723	18 571 112		2 608 611	14.05
Production vendue de biens							
Production vendue de services	328 354	2 894	331 248	87 645		243 603	277.94
Chiffre d'affaires NET	18 734 518	2 776 453	21 510 971	18 658 757		2 852 214	15.29
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation			17 752	453 285		435 533	96.08
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			356 560	348 625		7 935	2.28
Autres produits			64 862	294		64 568	NS
Total des Produits d'exploitation (I)			21 950 146	19 460 961		2 489 185	12.79
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises			14 473 873	9 075 817		5 398 056	59.48
Variation de stock (marchandises)			1 950 813	203 661		2 154 475	NS
Achats de matières premières et autres approvisionnements			54 710	53 521		1 189	2.22
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			6 387 394	5 648 021		739 373	13.09
Impôts, taxes et versements assimilés			62 167	54 751		7 416	13.54
Salaires et traitements			1 247 315	1 073 271		174 044	16.22
Charges sociales			416 042	353 667		62 375	17.64
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			109 004	92 952		16 052	17.27
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			192 636	437 254		244 618	55.94
Dotations aux provisions				100 000		100 000	100.00
Autres charges			29 330	28 843		487	1.69
Total des Charges d'exploitation (II)			21 021 658	17 121 758		3 899 899	22.78
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			928 488	2 339 203		1 410 715	60.31
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2022	12	31/12/2021	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	30 737		29 347		1 390	4.74
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			813		813	100.00
Différences positives de change	128 782		20 999		107 783	513.28
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	159 519		51 158		108 360	211.81
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Intérêts et charges assimilées (4)	503 521		448 152		55 369	12.35
Différences négatives de change	207 095		63 943		143 153	223.88
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI	710 616		512 095		198 522	38.77
2. Résultat financier (V-VI)	551 098		460 937		90 161	19.56
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	377 390		1 878 266		1 500 876	79.91
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	7 821		5		7 816	NS
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 970		12 300		6 670	54.23
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII	26 791		12 305		14 486	117.72
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	31 156		147 492		116 337	78.88
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 564				5 564	
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII	36 720		147 492		110 773	75.10
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	9 928		135 187		125 259	92.66
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	93 643		338 103		244 460	72.30
Total des produits (I+III+V+VII)	22 136 456		19 524 425		2 612 031	13.38
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	21 862 637		18 119 449		3 743 188	20.66
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	273 819		1 404 976		1 131 157	80.51

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 14 729 154.82 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 21 510 971.30 Euros et dégageant un bénéfice de 273 819.07 Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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 conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	458 649		84 852
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	71 165		1 690
Installations générales agencements aménagements divers	461 707		2 550
Matériel de transport	254 016		93 651
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	154 057		3 504
Emballages récupérables et divers	5 510		
TOTAL	946 455		101 395
Autres participations	5 000		
Prêts, autres immobilisations financières	7 131		14
TOTAL	12 131		14
TOTAL GENERAL	1 417 235		186 261

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			543 501	543 501
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			72 855	72 855
Installations générales agencements aménagements divers			464 257	464 257
Matériel de transport		69 940	277 727	277 727
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			157 561	157 561
Emballages récupérables et divers			5 510	5 510
TOTAL		69 940	977 911	977 911
Autres participations			5 000	5 000
Prêts, autres immobilisations financières			7 145	7 145
TOTAL			12 145	12 145
TOTAL GENERAL		69 940	1 533 557	1 533 557

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	100 435	32 989		133 424
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	24 011	13 304		37 314
Installations générales agencements aménagements divers	421 091	11 716		432 807
Matériel de transport	173 810	38 016	64 376	147 451
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	119 469	12 254		131 722
Emballages récupérables et divers	4 785	725		5 510
TOTAL	743 165	76 015	64 376	754 804
TOTAL GENERAL	843 600	109 004	64 376	888 228

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	32 989				
Instal.techniques matériel outillage indus.	13 304				
Instal.générales agenc.aménag.divers	11 716				
Matériel de transport	38 016				
Matériel de bureau informatique mobilier	12 254				
Emballages récupérables et divers	725				
TOTAL	76 015				
TOTAL GENERAL	109 004				

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	100 000		100 000		
TOTAL	100 000		100 000		

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	203 717	117 938	203 717		117 938
Sur comptes clients	505 082	74 698	13 414		566 366
TOTAL	708 799	192 636	217 131		684 304
TOTAL GENERAL	808 799	192 636	317 131		684 304
Dont dotations et reprises d'exploitation		192 636	317 131		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	7 145	7 145	
Autres créances clients	3 205 754	3 205 754	
Taxe sur la valeur ajoutée	117 971	117 971	
Groupe et associés	1 577 469	1 577 469	
Débiteurs divers	127 062	127 062	
Charges constatées d'avance	3 226 286	3 226 286	
TOTAL	8 261 686	8 261 686	

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	9 302	9 302		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	1 68 632	154 179	7 167	7 286
Fournisseurs et comptes rattachés	5 023 644	5 023 644		
Personnel et comptes rattachés	76 967	76 967		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	96 957	96 957		
Taxe sur la valeur ajoutée	80 092	80 092		
Autres impôts taxes et assimilés	4 515	4 515		
Groupe et associés	1 243	1 243		
Autres dettes	177 059	177 059		
TOTAL	5 638 410	5 623 957	7 167	7 286
Emprunts souscrits en cours d'exercice	64 377			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	72 369			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaire	134.0000	1 500			1 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

	Valeurs	Taux d'amortissement
Marque	150 000	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Disponibilités en devises

(PCG Art. 420-7 et 420-8)

Les liquidités immédiates en devises ont été converties en Euros sur la base du dernier cours de change précédant la clôture de l'exercice. Les écarts de conversion ont été directement comptabilisés dans le résultat de l'exercice en perte ou en gain de change.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	142 436
Autres créances	50 547
Total	192 984

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	417
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 160 159
Dettes fiscales et sociales	109 792
Autres dettes	121 032
Total	1 391 400

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	3 226 286
Total	3 226 286

ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Autres engagements donnés en Euro:		
SOCIETE MARSEILLE DE CREDIT - CREDOC EUR	524 276	1 726 853 €
LYONNAISE DE BANQUE - CREDOC EUR	288 381	
LCL - CREDOC EUR	914 196	
Total en Euro		1 726 853 €
Autres engagements donnés en Devises USD:		304 904 USD
SOCIETE MARSEILLE DE CREDIT - CREDOC	181 528 USD	
LYONNAISE DE BANQUE - CREDOC	123 376 USD	
Total en USD		304 904 USD

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code de Commerce Art. R. 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	201 000	201 000	201 000	201 000	201 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 500	1 500	1 500	1 500	1 500
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	17 702 183	15 662 443	13 915 960	18 658 757	21 510 971
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	2 231 670	1 009 295	431 121	2 046 087	351 971
Impôts sur les bénéfices	1 194 305	272 618	111 949	338 103	93 643
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	955 824	643 256	280 107	1 404 976	273 819
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	915.24	491.12	1 385.85-	1 138.66	172.22
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	637.22	428.84	186.74	936.65	182.55
Dividende distribué à chaque action					
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					37
Montant de la masse salariale de l'exercice	1 168 740	1 068 304	949 540	1 073 271	1 247 315
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	436 317	374 703	244 346	353 667	416 042

JL 26

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE AU CAPITAL DE 201 000 €

Siège social : 2, Avenue Elsa Triolet - Buropôle - Bt B
13008 MARSEILLE

RCS MARSEILLE 477 884 969

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE DU 28 JUILLET 2023

DEUXIEME DÉCISION

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 273 819,07 € de la manière suivante :

✓ Bénéfice de l'exercice	273 819,07 €
✓ Augmenté du compte "autres réserves"	8 595 825,67 €

Les sommes distribuables s'élevant ainsi à	8 869 644,74 €
↳ A titre de dividende global à l'associée unique Soit 666,67 € par action	1 000 000,00 €
↳ Au compte « Autres réserves »	7 869 644,74 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2022 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 1 000 000,00 €, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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

Certifié exact

La société HOLDING RACHEL

M. Jean-Michel SANCHEZ représentant la société SALOMON 26

