③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFiP N° 2052 2023

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SARL JULIA — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	786 885	FH		FI	786 885	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	786 885	FK		FL	786 885	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	33 883	
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	820 770	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	51 681	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	91 215	
	Salaires et traitements*					FY	32 400	
	Charges sociales (10)					FZ	11 990	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	211 854	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	399 142	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	421 628	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* **(III)**					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* **(IV)**					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	3 344	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	568	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	3 912	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	26 641	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	26 641	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(22 729)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	398 898	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)**

DGFiP N° 2053 2023

Désignation de l'entreprise SARL JULIA — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	125 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	125 000
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	87 023
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	87 023
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	37 976
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	104 971
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	949 683
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	617 779
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	331 903

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	786 885
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(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)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	3 344
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	568
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	33 883
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(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 Madelin A7 — Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	87 023	
Produits des cessions d'éléments d'actif		125 000

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

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

Cegid Group

Bilan actif

JULIA

Etats de synthèse au 31/12/2022

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	20 000		20 000	20 000
Immobilisations corporelles				
Terrains	640 392		640 392	651 392
Constructions	5 159 354	2 755 052	2 404 303	2 690 681
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles	12 000	4 925	7 075	8 575
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées	219 609		219 609	202 109
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	**6 051 355**	**2 759 977**	**3 291 378**	**3 572 756**
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	30 634		30 634	3 899
Fournisseurs débiteurs				
Personnel				
Etat, Impôts sur les bénéfices				
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	478		478	2 355
Autres créances	64 686		64 686	72 133
Divers				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	805 646		805 646	665 269
Charges constatées d'avance	6 088		6 088	8 168
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**907 533**		**907 533**	**751 824**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**6 958 887**	**2 759 977**	**4 198 911**	**4 324 580**

Pour copie certifiée conforme

Bilan passif

	Net au 31/12/22	Net au 31/12/21
PASSIF		
Capital social ou individuel	1 524	1 524
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	152	152
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	2 133 407	1 825 307
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	***331 904***	***308 100***
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**2 466 987**	**2 135 084**
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts	*1 636 860*	*1 917 044*
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits	1 636 860	1 917 044
Emprunts et dettes financières diverses	37 301	37 301
Emprunts et dettes financières diverses - Associés		178 500
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 323	24 326
Personnel		
Organismes sociaux	*3 929*	*6 150*
Etat, Impôts sur les bénéfices	*13 091*	*12 035*
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	*8 822*	*9 108*
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	*5 332*	*610*
Dettes fiscales et sociales	31 174	27 904
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	4 326	4 421
Produits constatés d'avance	9 939	
TOTAL DETTES	**1 731 923**	**2 189 497**
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**4 198 911**	**4 324 580**

Société JULIA

Société à responsabilité limitée

Capital : 1.524,49 €

Siège social : 2, Av. Maréchal Joffre 06000 Nice

---

442 445 672 R.C.S NICE

TEXTE DE L'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE

DU 14 AVRIL 2023

TROISIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 d'un montant de 331.904 € en réserve.

L'assemblée générale reconnaît en outre que, conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le rapport présenté et la proposition de résolution soumise à l'assemblée en vue de l'affectation du résultat mentionnent :

- le montant des dividendes mis en distribution au titre des trois exercices précédents,
- le montant des revenus distribués au titre des mêmes exercices éligibles à la réfaction mentionnée au 2° du 3 de l'article 158 du code général des impôts ainsi que celui des revenus distribués non éligibles à cette réfaction, ventilés par catégories de parts, savoir :

Exercice clos en	Revenus	Revenus éligibles à la réfaction de l'article 158-3 2° CGI	Revenus non éligibles à la réfaction
2019	300.000 €	300.000 €	/
2020	540.000 €	540.000 €	/
2021	0	0	0

Pour copie certifiée conforme

Brigitte Piccioloni
Gérante

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL JULIA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022, dont le total est de 4 198 911 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 331 904 euros.

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

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2022 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

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

* Constructions : 10 à 50 ans
* Agencements des constructions : 10 à 20 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

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

Méthodologie suivie

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

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	20 000			20 000
Immobilisations incorporelles	**20 000**			**20 000**
- Terrains	651 392		11 000	640 392
- Constructions sur sol propre	5 253 762		99 000	5 154 762
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	4 592			4 592
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 000			12 000
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**5 921 746**		**110 000**	**5 811 746**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	202 109	17 500		219 609
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières				
Immobilisations financières	**202 109**	**17 500**		**219 609**
ACTIF IMMOBILISE	**6 143 855**	**17 500**	**110 000**	**6 051 355**

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			17 500	17 500
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			**17 500**	**17 500**
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions		110 000		110 000
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice		**110 000**		**110 000**

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre	2 566 134	209 648	22 976	2 752 806
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 540	706		2 246
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	3 425	1 500		4 925
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**2 571 098**	**211 854**	**22 976**	**2 759 977**
ACTIF IMMOBILISE	**2 571 098**	**211 854**	**22 976**	**2 759 977**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 101 887 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres			
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	30 634	30 634	
Autres	65 165	65 165	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	6 088	6 088	
Total	**101 887**	**101 887**	
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
DIVERS - PRODUITS A RECEVOIR	3 336
Total	**3 336**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 1 524,49 euros décomposé en 100 titres d'une valeur nominale de 15,24 euros.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 731 923 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine	1 636 860	284 344	1 127 265	225 251
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	37 301	37 301		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 323	12 323		
Dettes fiscales et sociales	31 174	31 174		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	4 326	4 326		
Produits constatés d'avance	9 939	9 939		
Total	**1 731 923**	**379 407**	**1 127 265**	**225 251**
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	280 185			
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS FACT NON PARVENU	3 100
CHARGES SOCIALES - CH A PAYER EXPL	826
ETAT-CHARGES A PAYER	4 979
Total	**8 905**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
CHARGES CONSTATEES D AVANCE	6 088		
Total	**6 088**		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
PRODUITS CONSTATES D AVANCE	9 939		
Total	**9 939**		

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	1 524,49	1 524,49	1 524,49	1 524,49	1 524,49
Nombre d'actions ordinaires	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	785 561,84	801 197,18	729 491,85	774 995,66	786 885,43
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	561 432,26	610 129,00	468 173,30	617 456,73	648 729,22
Impôts sur les bénéfices	82 513,00	90 351,00	74 930,00	92 779,00	104 971,00
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	231 167,03	250 821,06	246 328,53	308 099,99	331 903,90
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	4789,19	5197,78	3932,43	5246,78	5437,58
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	2311,67	2508,21	2463,29	3081,00	3319,04
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés		1	1	1	1
Montant de la masse salariale	40 000,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00	32 400,00
Montant des sommes versées en avantages sociaux	13 849,04	10 826,40	12 012,24	12 002,15	11 990,48