RCS : PERPIGNAN
Code greffe : 6601

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 00056
Numéro SIREN : 444 939 151
Nom ou dénomination : JULIA, EXPERTS & AUDITEURS ASSOCIES

Ce dépôt a été enregistré le 25/04/2017 sous le numéro de dépôt B2017/002032

GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *PERPIGNAN* Date : 25/04/2017

472286

DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2017/002032**
n°de gestion : **2003B00056**
n°SIREN : **444 939 151 RCS Perpignan**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Perpignan certifie avoir procédé le 25/04/2017 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

JULIA, EXPERTS & AUDITEURS ASSOCIES - Société à responsabilité limitée
114 rue James Watt Tecnosud 66100 Perpignan -FRANCE-

date de clôture : 31/12/2013

Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.

Concernant les évènements RCS suivants :
Dépôt des comptes annuels

472286

Bilan Actif

Etat exprimé en **euros**	31/12/2013 Brut	31/12/2013 Amort. et Dépréc.	31/12/2013 Net	31/12/2012 Net
Capital souscrit non appelé (I)	Certifié conforme le gérant			
ACTIF IMMOBILISE				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions brevets droits similaires	10 292	10 292		
Fonds commercial (1)	950 000		950 000	950 000
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques,mat. et outillage indus.				
Autres immobilisations corporelles	84 213	73 245	10 968	17 526
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	10 587		10 587	10 587
TOTAL (II)	**1 055 091**	**83 537**	**971 555**	**978 113**
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				
Avances et Acomptes versés sur commandes				
CREANCES (3)				
Créances clients et comptes rattachés	982 291	534 859	447 432	564 934
Autres créances	16 648		16 648	14 102
Capital souscrit appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	29 430		29 430	13 681
COMPTES DE REGULARISATION Charges constatées d'avance	11 783		11 783	10 686
TOTAL (III)	**1 040 152**	**534 859**	**505 294**	**603 403**
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF	**2 095 244**	**618 395**	**1 476 848**	**1 581 516**

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an 671 313 562 162

Bilan Passif

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2013	31/12/2012
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	50 000	50 000
	Primes d' émission, de fusion, d' apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	5 000	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	88 299	44 605
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	**60 811**	**43 694**
	Subventions d'investissement		
	Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	**204 109**	**143 299**
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	**DETTES FINANCIERES**		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	550 693	697 344
	Emprunts et dettes financières divers	105 566	98 587
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 450	1 450
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 919	82 682
	Dettes fiscales et sociales	248 904	246 449
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	36 993	60 170
	Produits constatés d'avance (1)	292 214	251 536
	Total des dettes	**1 272 739**	**1 438 218**
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	**1 476 848**	**1 581 516**

	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	60 810,70	43 694,27
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	870 707	886 937
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	162	194

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en **euros**

		France	Exportation	31/12/2013 12 mois	31/12/2012 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	1 175 752		1 175 752	1 188 900
	Montant net du chiffre d'affaires	**1 175 752**		**1 175 752**	**1 188 900**
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			47 293	80 993
	Autres produits				
	Total des produits d'exploitation (1)			**1 223 046**	**1 269 892**
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			314 946	302 918
	Impôts, taxes et versements assimilés			21 166	23 321
	Salaires et traitements			367 204	399 170
	Charges sociales du personnel			164 675	183 340
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			6 558	24 176
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
	- sur actif circulant			192 120	199 726
	Dotations aux provisions				
	Autres charges			62 886	58 973
	Total des charges d'exploitation (2)			**1 129 557**	**1 191 625**
	RESULTAT D'EXPLOITATION			**93 489**	**78 267**

Compte de Résultat 2/2

		Etat exprimé en **euros**	31/12/2013	31/12/2012
	RESULTAT D'EXPLOITATION		**93 489**	**78 267**
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée			
	Perte supportée ou bénéfice transféré			
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)			
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)			
	Autres intérêts et produits assimilés (3)			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Différences positives de change			
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des produits financiers			
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Intérêts et charges assimilées (4)		19 546	23 960
	Différences négatives de change			
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
	Total des charges financières		**19 546**	**23 960**
	RESULTAT FINANCIER		**(19 546)**	**(23 960)**
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		**73 943**	**54 307**
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion		704	232
	Sur opérations en capital			
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			
	Total des produits exceptionnels		**704**	**232**
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion		3	72
	Sur opérations en capital			
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			
	Total des charges exceptionnelles		**3**	**72**
	RESULTAT EXCEPTIONNEL		**701**	**160**
	PARTICIPATION DES SALARIES			
	IMPOTS SUR LES BENEFICES		13 833	10 773
	TOTAL DES PRODUITS		**1 223 750**	**1 270 125**
	TOTAL DES CHARGES		**1 162 939**	**1 226 430**
	RESULTAT DE L'EXERCICE		**60 811**	**43 694**

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) dont produits concernant les entreprises liées		
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées	2 926	3 587

DEDIES, EXPERTS & AUDITEURS ASSOCIES SARL
Capital : 50 000 €
Siège social : 32 avenue Julien Panchot
66000 PERPIGNAN
RCS PERPIGNAN 444 939 151

EXTRAIT DU P.V. DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DU 30.06.2014

AFFECTATION DU RESULTAT

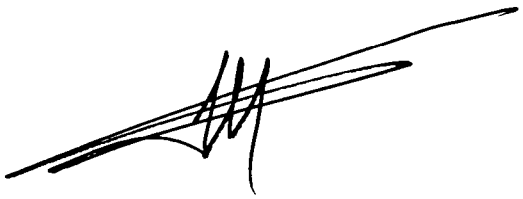
Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31.12.2013 d'un montant de 60 810.70 € à la réserve facultative.

Distribution de dividendes au cours des trois derniers exercices

Exercices clos le	Distribution globale	Eligible à l'abattement de	Sans abattement
31.12.2012	0	/////	/////
31.12.2011	0	/////	/////
31.12.2010	0	/////	/////

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
Le gérant
Monsieur Alexis JULIA



DEDIEU - JULIA Experts & Auditeurs Asso
32 Avenue Julien Panchot
Résidence Lafayette
66000 PERPIGNAN

ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

24.4.14
2032

1 Règles et méthodes comptables
3 Immobilisations
4 Amortissements
5 Provisions
6 Créances et Dettes
7 Produits à recevoir
8 Charges à payer
9 Charges et Produits constatés d'avance
10 Capital social

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels de l'exercice ont été établis et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **1 476 848** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste,
affiche un total **produits** de **1 223 750** euros
et un total **charges** de **1 162 939** euros,
dégageant ainsi un **résultat** de **60 811** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2013** et finit le **31/12/2013.**
Il a une durée de **12** mois.

Ces comptes annuels ont été établis le **02 mai 2014.**

Les états financiers ont été établis en conformité avec :
- Le PCG 1999 approuvé par arrêté ministériel du 22 juin 1999,
- la loi n°83 353 du 30 avril 1983,
- le décret 83 1020 du 29 novembre 1983,
- les règlements comptables :
  - 2000-06 et 2003-07 sur les passifs,
  - 2002-10 sur l'amortissement et la dépréciation des actifs,
  - 2004-06 sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées 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 :

<u>Immobilisations incorporelles</u>

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Immobilisationscorporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou de production.

Les charges financières liées à l'acquisition ou à la production d'une immobilisation corporelle ne sont pas intégrées dans le coût d'entrée de l'immobilisation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'usage.

Les éléments non amortissables de l'actif sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Stocks et en cours

Non applicable, la société ne détenant aucun stock dans le cadre de son activité.

Créances et dettes

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

Disponibilités

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

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Indemnités de fin de carrière

Les indemnités de départ en retraite font l'objet d'une cotisation versée auprès de FIDESSIA dans le cadre d'un contrat "Indemnités de fin de carrière" souscrit par la société au profit de l'ensemble du personnel.

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

	Etat exprimé en **euros**	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2013
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	42 810				42 810	
	Autres	960 292					960 292
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**1 003 102**				**42 810**	**960 292**
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agenct aménagement						
	Instal technique, matériel outillage industriels						
	Instal., agencement, aménagement divers	31 493					31 493
	Matériel de transport						
	Matériel de bureau, mobilier	52 719					52 719
	Emballages récupérables et divers						
	Immobilisations corporelles en cours						
	Avances et acomptes						
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**84 213**					**84 213**
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	10 587					10 587
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**10 587**					**10 587**
	TOTAL	**1 097 901**				**42 810**	**1 055 091**

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en **euros**

		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2013
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	42 810		42 810	
	Autres	10 292			10 292
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	**53 102**		**42 810**	**10 292**
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels				
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	21 783	1 895		23 678
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, mobilier	44 904	4 663		49 567
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**66 687**	**6 558**		**73 245**
	TOTAL	**119 789**	**6 558**	**42 810**	**83 537**

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortissement à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre							
sur sol d'autrui							
instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

	Etat exprimé en **euros**	Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2013
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales implant. étranger avant 1.1.92				
	Provisions fiscales implant. étranger après 1.1.92				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations incorporelles				
	Sur immobilisations corporelles				
	Sur immobilisations des titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations titres de participation				
	Sur immobilisations autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	389 723	192 120	46 985	534 859
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	**389 723**	**192 120**	**46 985**	**534 859**
	TOTAL GENERAL	**389 723**	**192 120**	**46 985**	**534 859**
	Dont dotations et reprises - d'exploitation		192 120	46 985	
	Dont dotations et reprises - financières				
	Dont dotations et reprises - exceptionnelles				

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2013	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	10 587		10 587
	Clients douteux ou litigieux	671 313		671 313
	Autres créances clients	310 978	310 978	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	8 446	8 446	
	Taxes sur la valeur ajoutée	5 492	5 492	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers	2 710	2 710	
	Charges constatées d'avances	11 783	11 783	
	TOTAL DES CREANCES	**1 021 310**	**339 409**	**681 901**

(1) Prêts accordés en cours d'exercice
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)

		31/12/2013	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	162	162		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	550 531	150 949	399 582	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	35 919	35 919		
	Personnel et comptes rattachés	26 052	26 052		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	47 492	47 492		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	165 573	165 573		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	9 787	9 787		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	105 566	105 566		
	Autres dettes	36 993	36 993		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	292 214	292 214		
	TOTAL DES DETTES	**1 270 289**	**870 707**	**399 582**	

(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	
(1)	Emprunts remboursés en cours d'exercice	146 430
(2)	Emprunts dettes associés (personnes physiques)	2 593

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2013
Total des Produits à recevoir		**37 104**
Autres créances clients		**34 836**
Clients, factures à établir	*34 836*	
Autres créances		**2 268**
Produits à recevoir divers	*2 268*	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en **euros**

		31/12/2013
Total des Charges à payer		**56 232**
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		**863**
Intérêts courus sur emprunts	*701*	
Intérêts et agios à payer	*162*	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		**2 289**
Fournisseurs, fact.n/parvenues	*2 289*	
Dettes fiscales et sociales		**47 689**
Dettes provisionnées sur C.P	*26 052*	
Charges à payer sur C.P.	*11 851*	
Etat - Impôts à payer	*9 787*	
Autres dettes		**5 390**
Charges à payer à divers	*5 390*	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges et Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**	31/12/2013	Charges	Produits
Charges et Produits d'EXPLOITATION		11 783	292 214
Charges et Produits FINANCIERS			
Charges et Produits EXCEPTIONNELS			
TOTAL		**11 783**	**292 214**

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

	Etat exprimé en **euros**	31/12/2013	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		2 500,00	20,0000	50 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		**2 500,00**	**20,0000**	**50 000,00**