

|                                   |
|-----------------------------------|
| RCS : REIMS<br>Code greffe : 5103 |
|-----------------------------------|

Documents comptables

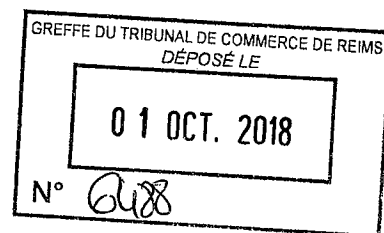
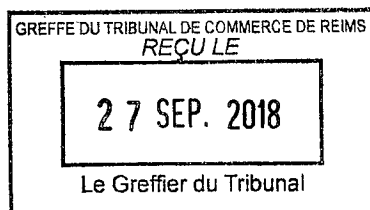
REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

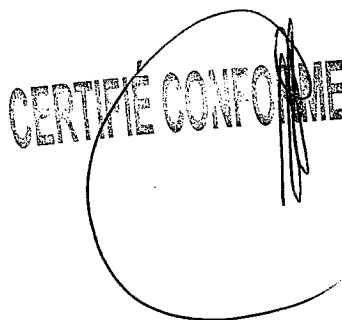
Nature du document : Documents comptables (B-S)

|                                                                                                  |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Numéro de gestion : 1993 B 00309<br>Numéro SIREN : 391 495 298<br>Nom ou dénomination : DECIMALE |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------|

Ce dépôt a été enregistré le 01/10/2018 sous le numéro de dépôt 6488



**SARL DECIMALE  
11 RUE DES BONS MALADES  
51100 REIMS**



**COMPTES ANNUELS AU 31/08/2017**

 **Sommaire**

|                                  |           |
|----------------------------------|-----------|
| <b>1. Bilan</b>                  | <b>2</b>  |
| Bilan actif                      | 4         |
| Bilan passif                     | 5         |
| <b>2. Compte de résultat</b>     | <b>6</b>  |
| Compte de résultat               | 8         |
| Compte de résultat (suite)       | 9         |
| Soldes intermédiaires de gestion | 10        |
| <b>3. Annexe</b>                 | <b>12</b> |
| Règles et méthodes comptables    | 14        |
| Faits caractéristiques           | 16        |
| Notes sur le bilan               | 17        |
| Autres informations              | 24        |

## COMPTES ANNUELS

Bilan

## Bilan actif

|                                                                | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>31/08/2017 | Net<br>31/08/2016 |
|----------------------------------------------------------------|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                        |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                           |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement                                          |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                         |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires | 27 684           | 23 227                         | 4 457             | 9 164             |
| Fonds commercial (1)                                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                           | 411 307          |                                | 411 307           | 411 307           |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                             |                  |                                |                   |                   |
| Terrains                                                       |                  |                                |                   |                   |
| Constructions                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels    |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                             | 80 397           | 68 966                         | 11 431            | 16 707            |
| Immobilisations corporelles en cours                           |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes                                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                         |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                           |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations                                          |                  |                                |                   |                   |
| Créances rattachées aux participations                         |                  |                                |                   |                   |
| Autres titres immobilisés                                      | 1 211            |                                | 1 211             | 1 211             |
| Prêts                                                          |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                             | 16 845           |                                | 16 845            | 16 647            |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                  | <b>537 444</b>   | <b>92 193</b>                  | <b>445 251</b>    | <b>455 036</b>    |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>                                         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                      |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements                |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                     | 248 200          |                                | 248 200           | 225 156           |
| Produits intermédiaires et finis                               |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises                                                   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>                |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>                                            |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                   | 733 445          | 142 075                        | 591 370           | 528 668           |
| Autres créances                                                | 58 090           |                                | 58 090            | 48 459            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                          |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>                                                  |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                                |                  |                                |                   |                   |
| Disponibilités                                                 | 15 840           |                                | 15 840            | 10 320            |
| Charges constatées d'avance (3)                                | 14 583           |                                | 14 583            | 15 586            |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                   | <b>1 070 158</b> | <b>142 075</b>                 | <b>928 083</b>    | <b>828 189</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                            |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                        |                  |                                |                   |                   |
| Ecart de conversion actif                                      |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                           | <b>1 607 602</b> | <b>234 269</b>                 | <b>1 373 334</b>  | <b>1 283 225</b>  |
| (1) Dont droit au bail                                         |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                                |                  |                                |                   |                   |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                 |                  |                                |                   |                   |

## Bilan passif

|                                                                        | 31/08/2017       | 31/08/2016       |
|------------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>                                                |                  |                  |
| Capital                                                                | 100 000          | 100 000          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            |                  |                  |
| Ecart de réévaluation                                                  |                  |                  |
| Réserve légale                                                         | 10 000           | 10 000           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées                                                  |                  |                  |
| Autres réserves                                                        | 423 857          | 411 399          |
| Report à nouveau                                                       |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>13 017</b>    | <b>12 458</b>    |
| Subventions d'investissement                                           |                  |                  |
| Provisions réglementées                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>                                          | <b>546 875</b>   | <b>533 857</b>   |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>                                            |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées                                                  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques                                                |                  |                  |
| Provisions pour charges                                                |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>                                                      |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires                                           |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             | 213 195          | 205 270          |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 43               | 254              |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 26 871           | 21 414           |
| Dettes fiscales et sociales                                            | 341 190          | 327 313          |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        |                  |                  |
| Autres dettes                                                          | 67 242           | 56 780           |
| Produits constatés d'avance (1)                                        | 177 918          | 138 337          |
| <b>TOTAL DETTES</b>                                                    | <b>826 459</b>   | <b>749 368</b>   |
| Ecart de conversion passif                                             |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>                                                   | <b>1 373 334</b> | <b>1 283 225</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)                                            | 20 236           | 749 368          |
| (1) Dont à moins d'un an (a)                                           | 806 223          |                  |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             | 169 146          | 133 121          |
| (3) Dont emprunts participatifs                                        |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## COMPTES ANNUELS

Compte de résultat

## Compte de résultat

|                                                                    | France           | Exportations | 31/08/2017       | 31/08/2016       |
|--------------------------------------------------------------------|------------------|--------------|------------------|------------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                  |              |                  |                  |
| Ventes de marchandises                                             |                  |              |                  |                  |
| Production vendue (biens)                                          |                  |              |                  |                  |
| Production vendue (services)                                       | 1 187 343        |              | 1 187 343        | 1 222 988        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>1 187 343</b> |              | <b>1 187 343</b> | <b>1 222 988</b> |
| Production stockée                                                 |                  |              | 23 044           | 1 753            |
| Production immobilisée                                             |                  |              |                  |                  |
| Subventions d'exploitation                                         |                  |              |                  |                  |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                  |              | 1 125            | 5 871            |
| Autres produits                                                    |                  |              | 843              | 551              |
| <b>Total produits d'exploitation (I)</b>                           |                  |              | <b>1 212 355</b> | <b>1 231 163</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                  |              |                  |                  |
| Achats de marchandises                                             |                  |              |                  |                  |
| Variations de stock                                                |                  |              |                  |                  |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                  |              |                  |                  |
| Variations de stock                                                |                  |              |                  |                  |
| Autres achats et charges externes (a)                              |                  |              | 222 115          | 215 835          |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              |                  |              | 22 269           | 20 627           |
| Salaires et traitements                                            |                  |              | 687 862          | 688 168          |
| Charges sociales                                                   |                  |              | 232 407          | 252 329          |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                  |              |                  |                  |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               |                  |              | 10 337           | 10 461           |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                  |              |                  |                  |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                |                  |              | 8 698            | 11 556           |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                  |              |                  |                  |
| Autres charges                                                     |                  |              | 73               | 13               |
| <b>Total charges d'exploitation (II)</b>                           |                  |              | <b>1 183 761</b> | <b>1 198 988</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              |                  |              | <b>28 594</b>    | <b>32 175</b>    |
| Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun           |                  |              |                  |                  |
| <b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>                 |                  |              |                  |                  |
| <b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>                  |                  |              |                  |                  |
| <b>Produits financiers</b>                                         |                  |              |                  |                  |
| De participation (3)                                               |                  |              |                  |                  |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  |                  |              | 11               | 8                |
| 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      |                  |              |                  |                  |
| <b>Total produits financiers (V)</b>                               |                  |              | <b>11</b>        | <b>8</b>         |
| <b>Charges financières</b>                                         |                  |              |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                  |              |                  |                  |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 |                  |              | 15 983           | 16 090           |
| Différences négatives de change                                    |                  |              |                  |                  |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                  |              |                  |                  |
| <b>Total charges financières (VI)</b>                              |                  |              | <b>15 983</b>    | <b>16 090</b>    |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   |                  |              | <b>-15 972</b>   | <b>-16 082</b>   |
| <b>RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>            |                  |              | <b>12 622</b>    | <b>16 093</b>    |

## Compte de résultat (suite)

|                                                                   | 31/08/2017       | 31/08/2016       |
|-------------------------------------------------------------------|------------------|------------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                         | 649              |                  |
| Sur opérations en capital                                         |                  |                  |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                  |                  |
| <b>Total produits exceptionnels (VII)</b>                         | <b>649</b>       |                  |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                  |                  |
| Sur opérations de gestion                                         | 253              | 3 635            |
| Sur opérations en capital                                         |                  |                  |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                  |                  |
| <b>Total charges exceptionnelles (VIII)</b>                       | <b>253</b>       | <b>3 635</b>     |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>395</b>       | <b>-3 635</b>    |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                  |                  |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      |                  |                  |
| <b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>                           | <b>1 213 015</b> | <b>1 231 171</b> |
| <b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>1 199 998</b> | <b>1 218 713</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>                                          | <b>13 017</b>    | <b>12 458</b>    |
| (a) Y compris :                                                   |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                  |                  |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                  |                  |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                  |                  |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                  |                  |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                  |                  |

## Soldes intermédiaires de gestion

|                                         | du 01/09/16<br>au 31/08/17<br>12 mois | %             | du 01/09/15<br>au 31/08/16<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|-----------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| Ventes de marchandises                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Coût d'achats marchandises vendues      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>MARGE COMMERCIALE</b>                |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production vendue                       | 1 187 343,32                          | 98,10         | 1 222 987,60                          | 99,86         | -35 644,28                        | -2,91               |
| Production stockée                      | 23 044,00                             | 1,90          | 1 753,00                              | 0,14          | 21 291,00                         | NS                  |
| Production immobilisée                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE</b>  | <b>1 210 387,32</b>                   | <b>100,00</b> | <b>1 224 740,60</b>                   | <b>100,00</b> | <b>-14 353,28</b>                 | <b>-1,17</b>        |
| <b>PROD + VENTES DE MARCHANDISES</b>    | <b>1 210 387,32</b>                   | <b>100,00</b> | <b>1 224 740,60</b>                   | <b>100,00</b> | <b>-14 353,28</b>                 | <b>-1,17</b>        |
| Achats de matières premières et approv. |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Variation de stocks                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Sous-traitance directe                  |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>MARGE BRUTE DE PRODUCTION</b>        | <b>1 210 387,32</b>                   | <b>100,00</b> | <b>1 224 740,60</b>                   | <b>100,00</b> | <b>-14 353,28</b>                 | <b>-1,17</b>        |
| <b>MARGE BRUTE GLOBALE</b>              | <b>1 210 387,32</b>                   | <b>100,00</b> | <b>1 224 740,60</b>                   | <b>100,00</b> | <b>-14 353,28</b>                 | <b>-1,17</b>        |
| Autres achats et charges externes       | 222 115,00                            | 18,35         | 215 834,69                            | 17,62         | 6 280,31                          | 2,91                |
| <b>VALEUR AJOUTEE</b>                   | <b>988 272,32</b>                     | <b>81,65</b>  | <b>1 008 905,91</b>                   | <b>82,38</b>  | <b>-20 633,59</b>                 | <b>-2,05</b>        |
| Subventions d'exploitation              |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts, taxes et verst assimilés        | 22 268,60                             | 1,84          | 20 627,04                             | 1,68          | 1 641,56                          | 7,96                |
| Charges de personnel                    | 920 268,75                            | 76,03         | 940 496,93                            | 76,79         | -20 228,18                        | -2,15               |
| <b>EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION</b>     | <b>45 734,97</b>                      | <b>3,78</b>   | <b>47 781,94</b>                      | <b>3,90</b>   | <b>-2 046,97</b>                  | <b>-4,28</b>        |
| Reprises s/ charges et Transferts       | 1 125,11                              | 0,09          | 5 871,03                              | 0,48          | -4 745,92                         | -80,84              |
| Autres produits                         | 842,91                                | 0,07          | 551,42                                | 0,05          | 291,49                            | 52,86               |
| Dot. amortissements et provisions       | 19 035,46                             | 1,57          | 22 016,99                             | 1,80          | -2 981,53                         | -13,54              |
| Autres charges                          | 73,11                                 | 0,01          | 12,74                                 |               | 60,37                             | 473,86              |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>          | <b>28 594,42</b>                      | <b>2,36</b>   | <b>32 174,66</b>                      | <b>2,63</b>   | <b>-3 580,24</b>                  | <b>-11,13</b>       |
| Quote part résultat en commun           |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Produits financiers                     | 10,97                                 |               | 7,72                                  |               | 3,25                              | 42,10               |
| Charges financières                     | 15 983,31                             | 1,32          | 16 089,51                             | 1,31          | -106,20                           | -0,66               |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS</b>    | <b>12 622,08</b>                      | <b>1,04</b>   | <b>16 092,87</b>                      | <b>1,31</b>   | <b>-3 470,79</b>                  | <b>-21,57</b>       |
| Produits exceptionnels                  | 648,68                                | 0,05          |                                       |               | 648,68                            |                     |
| Charges exceptionnelles                 | 253,29                                | 0,02          | 3 634,82                              | 0,30          | -3 381,53                         | -93,03              |
| <b>Résultat exceptionnel</b>            | <b>395,39</b>                         | <b>0,03</b>   | <b>-3 634,82</b>                      | <b>-0,30</b>  | <b>4 030,21</b>                   | <b>-110,88</b>      |
| Participation des salariés              |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Impôts sur les bénéfices                |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>           | <b>13 017,47</b>                      | <b>1,08</b>   | <b>12 458,05</b>                      | <b>1,02</b>   | <b>559,42</b>                     | <b>4,49</b>         |

## COMPTES ANNUELS

Annexe

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DECIMALE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017, dont le total est de 1 373 334 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 13 017 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2016 au 31/08/2017.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par le dirigeant de l'entreprise.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2017 ont été établis selon les normes définies par le plan comptable général approuvé par arrêté ministériel du 08/09/2014, en application des articles L. 123-12 à L. 123-28 et R. 123-172 à R. 123-208 du code de commerce.

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- 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.

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

- \* Concessions, logiciels et brevets : 1 à 5 ans
- \* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans
- \* Matériel de bureau : 1 à 5 ans
- \* Matériel informatique : 5 ans
- \* Mobilier : 3 à 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

### Stocks

Les en-cours de production sont valorisés au prix de vente en fonction du degré d'avancement des travaux.

### Créances

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

 **Règles et méthodes comptables****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.

## Faits caractéristiques

### Autres éléments significatifs

---

#### TRAITEMENT DU C.I.C.E. :

Dans les états financiers, ce crédit d'impôt a été comptabilisé :

- dans le résultat d'exploitation, au crédit des charges de personnel pour un montant de 31.094 € au titre de l'exercice 2016/2017
- à l'actif du bilan :
  - au débit du compte "Etat - Impôt sur les sociétés" pour un montant de 27.262 € au titre du crédit d'impôt de l'année 2016
  - au débit du compte "Etat - Produits à recevoir" pour un montant de 22.217 € au titre des droits acquis au 31 Août 2017

#### UTILISATION DU C.I.C.E. :

Le crédit d'impôt sera utilisé pour améliorer la compétitivité de la société DECIMALE en terme de reconstitution du fonds de roulement.

## Notes sur le bilan

## Actif immobilisé

## Tableau des immobilisations

|                                                                          | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |            |                      |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |            |                      |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 438 992                |              |            | 438 992              |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>438 992</b>         |              |            | <b>438 992</b>       |
| - Terrains                                                               |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |            |                      |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 3 763                  |              |            | 3 763                |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |            |                      |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 76 280                 | 354          |            | 76 634               |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |            |                      |
| - Immobilisations corporelles en cours                                   |                        |              |            |                      |
| - Avances et acomptes                                                    |                        |              |            |                      |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>80 043</b>          | <b>354</b>   |            | <b>80 397</b>        |
| - Participations évaluées par mise en équivalence                        |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                                                  |                        |              |            |                      |
| - Autres titres immobilisés                                              | 1 211                  |              |            | 1 211                |
| - Prêts et autres immobilisations financières                            | 16 647                 | 252          | 54         | 16 845               |
| <b>Immobilisations financières</b>                                       | <b>17 858</b>          | <b>252</b>   | <b>54</b>  | <b>18 056</b>        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>536 892</b>         | <b>606</b>   | <b>54</b>  | <b>537 444</b>       |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total      |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |            |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |            |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |            |
| Acquisitions                         |                                  | 354                            | 252                            | 606        |
| Apports                              |                                  |                                |                                |            |
| Créations                            |                                  |                                |                                |            |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |            |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  | <b>354</b>                     | <b>252</b>                     | <b>606</b> |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |            |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |            |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |            |
| Cessions                             |                                  |                                | 54                             | 54         |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |            |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |            |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                | <b>54</b>                      | <b>54</b>  |

## Amortissements des immobilisations

|                                                                          | Au début de<br>l'exercice | Augmentation  | Diminutions | A la fin de<br>l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|---------------------------|---------------|-------------|---------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                           |               |             |                           |
| - Fonds commercial                                                       |                           |               |             |                           |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          | 18 520                    | 4 707         |             | 23 227                    |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     | <b>18 520</b>             | <b>4 707</b>  |             | <b>23 227</b>             |
| - Terrains                                                               |                           |               |             |                           |
| - Constructions sur sol propre                                           |                           |               |             |                           |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                           |               |             |                           |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                           |               |             |                           |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                           |               |             |                           |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 3 763                     |               |             | 3 763                     |
| - Matériel de transport                                                  |                           |               |             |                           |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 59 573                    | 5 630         |             | 65 203                    |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                           |               |             |                           |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>63 336</b>             | <b>5 630</b>  |             | <b>68 966</b>             |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  | <b>81 856</b>             | <b>10 337</b> |             | <b>92 193</b>             |

## Notes sur le bilan

### Actif circulant

#### Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 822 963 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   | 16 845          |                              | 16 845                      |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 733 445         | 733 445                      |                             |
| Autres                                   | 58 090          | 58 090                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              | 14 583          | 14 583                       |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>822 963</b>  | <b>806 118</b>               | <b>16 845</b>               |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |

#### Produits à recevoir

|                                          | Montant       |
|------------------------------------------|---------------|
| ETAT - PRODUITS A RECEVOIR<br>- C.I.C.E. | 22 217        |
| <b>Total</b>                             | <b>22 217</b> |

## Notes sur le bilan

### Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

|                                                | Dépréciations<br>au début<br>de l'exercice | Dotations<br>de l'exercice | Reprises<br>de l'exercice | Dépréciations<br>à la fin<br>de l'exercice |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------|---------------------------|--------------------------------------------|
| Immobilisations incorporelles                  |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations corporelles                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Immobilisations financières                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Stocks                                         |                                            |                            |                           |                                            |
| Créances et Valeurs mobilières                 | 133 377                                    | 8 698                      |                           | 142 075                                    |
| <b>Total</b>                                   | <b>133 377</b>                             | <b>8 698</b>               |                           | <b>142 075</b>                             |
| <b>Répartition des dotations et reprises :</b> |                                            |                            |                           |                                            |
| Exploitation                                   |                                            | 8 698                      |                           |                                            |
| Financières                                    |                                            |                            |                           |                                            |
| Exceptionnelles                                |                                            |                            |                           |                                            |

### Capitaux propres

### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 100 000,00 euros décomposé en 500 titres d'une valeur nominale de 200,00 euros.

## Notes sur le bilan

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 826 459 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>établissements de crédit dont : |                 |                              |                             |                              |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                      | 169 146         | 169 146                      |                             |                              |
| - à plus de 1 an à l'origine                                         | 44 048          | 23 812                       | 20 236                      |                              |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                       |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 26 871          | 26 871                       |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 341 190         | 341 190                      |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 67 285          | 67 285                       |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          | 177 918         | 177 918                      |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>826 459</b>  | <b>806 223</b>               | <b>20 236</b>               |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice                               | 28 092          |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        | 43              |                              |                             |                              |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 43 euros.

## Notes sur le bilan

### Charges à payer

|                                                                  | Montant        |
|------------------------------------------------------------------|----------------|
| FOURNISSEURS - FACTURES NON-PARVENUES                            |                |
| - Electricité                                                    | 3 600          |
| - Fournitures administratives                                    | 187            |
| - Charges locatives                                              | 5 640          |
| - Entretien                                                      | 626            |
| - Frais d'actes                                                  | 96             |
| - Télécommunications                                             | 201            |
| - Services bancaires                                             | 567            |
| - Frais de P.E.E.                                                | 93             |
| - Taxes foncières                                                | 6 718          |
| INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT | 10             |
| BANQUES - INTERETS A PAYER                                       | 2 023          |
| CONGES A PAYER                                                   | 45 257         |
| PERSONNEL - CHARGES A PAYER                                      |                |
| - Primes                                                         | 32 700         |
| CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER                              | 20 004         |
| ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER                             |                |
| - Charges sociales sur primes                                    | 14 453         |
| - Formation continue                                             | 5 075          |
| - Taxe d'apprentissage                                           | 2 158          |
| ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER                                    |                |
| - C.F.E.                                                         | 2 052          |
| - C.V.A.E.                                                       | 230            |
| CLIENTS - AVOIRS A ETABLIR                                       |                |
| - Honoraires                                                     | 15 345         |
| <b>Total</b>                                                     | <b>157 036</b> |

### Comptes de régularisation

## Notes sur le bilan

## Charges constatées d'avance

|                             | Charges<br>d'exploitation | Charges<br>Financières | Charges<br>Exceptionnelles |
|-----------------------------|---------------------------|------------------------|----------------------------|
| FOURNITURES ADMINISTRATIVES | 2 400                     |                        |                            |
| LOCATIONS MOBILIERES        | 552                       |                        |                            |
| ENTRETIEN ET MAINTENANCE    | 2 669                     |                        |                            |
| ASSURANCES                  | 3 363                     |                        |                            |
| DOCUMENTATION               | 1 747                     |                        |                            |
| ANNONCES ET INSERTIONS      | 686                       |                        |                            |
| RECEPTIONS                  | 626                       |                        |                            |
| TELECOMMUNICATIONS          | 632                       |                        |                            |
| AFFRANCHISSEMENTS           | 180                       |                        |                            |
| SERVICES POSTAUX            | 487                       |                        |                            |
| COTISATIONS                 | 803                       |                        |                            |
| MEDECINE DU TRAVAIL         | 438                       |                        |                            |
| <b>Total</b>                | <b>14 583</b>             |                        |                            |

## Produits constatés d'avance

|              | Produits<br>d'exploitation | Produits<br>Financiers | Produits<br>Exceptionnels |
|--------------|----------------------------|------------------------|---------------------------|
| HONORAIRES   | 177 918                    |                        |                           |
| <b>Total</b> | <b>177 918</b>             |                        |                           |

 **Autres informations****Engagements financiers****Engagements donnés**

|                                                                  | Montant en euros |
|------------------------------------------------------------------|------------------|
| Effets escomptés non échus                                       | 15 454           |
| Avals et cautions                                                |                  |
| Engagements en matière de pensions                               |                  |
| Engagements de crédit-bail mobilier                              |                  |
| Engagements de crédit-bail immobilier                            |                  |
| <i>Intérêts des emprunts auprès des établissements de crédit</i> | 1 248            |
| Autres engagements donnés                                        | 1 248            |
| <b>Total</b>                                                     | <b>16 702</b>    |
| Dont concernant :                                                |                  |
| Les dirigeants                                                   |                  |
| Les filiales                                                     |                  |
| Les participations                                               |                  |
| Les autres entreprises liées                                     |                  |
| Engagements assortis de suretés réelles                          |                  |

**DECIMALE**  
**Société à responsabilité limitée**  
**au capital de 100 000 euros**  
**Siège social : 11, rue des Bons Malades**  
**51100 REIMS**  
**391 495 298 RCS REIMS**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 27 FEVRIER 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 Août 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 13 017,47 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 13 017,47 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 436 875 euros.

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 546 875 euros.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire du 27 février 2018**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme  
La Gérance

