

RCS : REIMS 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 Numéro SIREN : 391 495 298 Nom ou dénomination : DECIMALE
--

Ce dépôt a été enregistré le 16/07/2021 sous le numéro de dépôt 5661

DECIMALE

Société À Responsabilité Limitée au capital de 100 000,00 €

Siège social : 11 RUE DES BONS MALADES

51100 REIMS

391 495 298 RCS REIMS

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTÉE A L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 28 FEVRIER 2021

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020, s'élevant à 102 068,05 €, de la manière suivante :

- Un résultat de 102 068.05 €
- Des réserves disponibles d'un montant de 488 794.31 €
- sur lesquelles est prélevé un montant de 59 352.69 €
- Soit un bénéfice distribuable de 161 420.74 €
- Une somme de 161 420.00 € à titre de dividende

Ce dividende sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 1er mai 2021, sous déduction pour les associés personnes physiques des prélèvements sociaux et forfaitaires ou des acomptes non libératoires d'impôts sur le revenu.

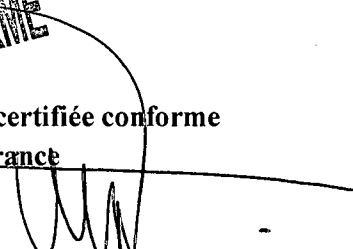
Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des exercices précédents.

CERTIFIÉ CONFORME

Copie certifiée conforme

La Gérance



Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/08/2020	Net 31/08/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	9 100	8 533	567	1 807
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles	411 307		411 307	411 307
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles	75 712	70 050	5 661	6 096
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	1 211		1 211	1 211
Prêts				
Autres immobilisations financières	17 934		17 934	17 664
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	515 264	78 583	436 681	438 086
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)	352 068		352 068	344 576
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	922 518	176 110	746 409	636 707
Autres créances	9 696		9 696	36 005
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	281 722		281 722	30 694
Charges constatées d'avance (3)	20 231		20 231	18 317
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 586 236	176 110	1 410 127	1 066 299
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 101 500	254 693	1 846 807	1 504 385
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/08/2020	31/08/2019
CAPITAUX PROPRES		
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	488 794	455 807
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	102 068	32 988
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	700 862	598 794
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	264 509	99 856
Emprunts et dettes financières diverses (3)	117 645	124 676
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 151	32 907
Dettes fiscales et sociales	362 542	332 497
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	123 455	103 726
Produits constatés d'avance (1)	245 643	211 929
TOTAL DETTES	1 145 945	905 591
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 846 807	1 504 385
(1) Dont à plus d'un an (a)	9 306	14 282
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 136 639	891 309
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		79 539
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/08/2020	31/08/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 339 674		1 339 674	1 266 620
Chiffre d'affaires net	1 339 674		1 339 674	1 266 620
Production stockée			7 492	19 267
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			13 264	9 455
Autres produits			824	1 003
Total produits d'exploitation (I)			1 361 254	1 296 344
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			241 007	239 541
Impôts, taxes et versements assimilés			18 263	17 025
Salaires et traitements			711 700	693 536
Charges sociales			258 128	282 616
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements			4 576	5 139
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				15 705
- Pour risques et charges : dotations aux provisions				
Autres charges			85	95
Total charges d'exploitation (II)			1 233 760	1 253 657
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			127 495	42 687
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				12
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 produits financiers (V)				12
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)			6 667	11 525
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			6 667	11 525
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-6 667	-11 514
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			120 827	31 174

Compte de résultat (suite)

	31/08/2020	31/08/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	962	3 818
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)	962	3 818
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 991	2 004
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	232	
Total charges exceptionnelles (VIII)	2 222	2 004
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	-1 260	1 814
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	17 499	
Total des produits (I+III+V+VII)	1 362 216	1 300 174
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	1 260 148	1 267 186
BENEFICE OU PERTE	102 068	32 988
(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 01/09/19 au 31/08/20 12 mois	%	du 01/09/18 au 31/08/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
Ventes de marchandises						
Coût d'achats marchandises vendues						
MARGE COMMERCIALE						
Production vendue	1 339 674,07	99,44	1 266 619,74	98,50	73 054,33	5,77
Production stockée	7 492,00	0,56	19 267,00	1,50	-11 775,00	-61,11
Production immobilisée						
PRODUCTION TOTALE DE L'EXERCICE	1 347 166,07	100,00	1 285 886,74	100,00	61 279,33	4,77
PROD + VENTES DE MARCHANDISES	1 347 166,07	100,00	1 285 886,74	100,00	61 279,33	4,77
Achats de matières premières et approv.						
Variation de stocks						
Sous-traitance directe	1 035,94	0,08			1 035,94	
MARGE BRUTE DE PRODUCTION	1 346 130,13	99,92	1 285 886,74	100,00	60 243,39	4,68
MARGE BRUTE GLOBALE	1 346 130,13	99,92	1 285 886,74	100,00	60 243,39	4,68
Autres achats et charges externes	239 970,96	17,81	239 540,92	18,63	430,04	0,18
VALEUR AJOUTEE	1 106 159,17	82,11	1 046 345,82	81,37	59 813,35	5,72
Subventions d'exploitation						
Impôts, taxes et verst assimilés	18 262,82	1,36	17 025,12	1,32	1 237,70	7,27
Charges de personnel	969 828,46	71,99	976 152,26	75,91	-6 323,80	-0,65
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	118 067,89	8,76	53 168,44	4,13	64 899,45	122,06
Reprises s/ charges et Transferts	13 264,09	0,98	9 454,72	0,74	3 809,37	40,29
Autres produits	824,33	0,06	1 002,88	0,08	-178,55	-17,80
Dot. amortissements et provisions	4 576,40	0,34	20 844,07	1,62	-16 267,67	-78,04
Autres charges	85,08	0,01	94,74	0,01	-9,66	-10,20
RESULTAT D'EXPLOITATION	127 494,83	9,46	42 687,23	3,32	84 807,60	198,67
Quote part résultat en commun						
Produits financiers			11,70		-11,70	-100,00
Charges financières	6 667,44	0,49	11 525,40	0,90	-4 857,96	-42,15
RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS	120 827,39	8,97	31 173,53	2,42	89 653,86	287,60
Produits exceptionnels	962,00	0,07	3 818,03	0,30	-2 856,03	-74,80
Charges exceptionnelles	2 222,34	0,16	2 003,78	0,16	218,56	10,91
Résultat exceptionnel	-1 260,34	-0,09	1 814,25	0,14	-3 074,59	-169,47
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	17 499,00	1,30			17 499,00	
RESULTAT DE L'EXERCICE	102 068,05	7,58	32 987,78	2,57	69 080,27	209,41

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DECIMALE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020, dont le total est de 1 846 807 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 102 068 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

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

Ces comptes ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2020 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 :

- 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.

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 : 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

L'épidémie de COVID-19 et les mesures de confinement mises en oeuvre par le gouvernement le 17 Mars 2020 n'ont pas eu d'impact significatif sur l'activité de la société.

La société est restée ouverte pendant toute la période de confinement avec la présence sur site d'une partie des salariés.

Elle a eu recours au dispositif d'activité partielle de manière non-significative.

Les reports d'échéances sollicités auprès des organismes sociaux ont été régularisés avant la fin de l'exercice.

Depuis l'ouverture du nouvel exercice au 1er Septembre 2020, l'activité de la société reste à son niveau habituel.

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	439 335		18 928	420 408
Immobilisations incorporelles	439 335		18 928	420 408
- 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	4 737			4 737
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	78 610	3 133	10 769	70 975
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	83 347	3 133	10 769	75 712
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	1 211			1 211
- Prêts et autres immobilisations financières	17 664	270		17 934
Immobilisations financières	18 875	270		19 145
ACTIF IMMOBILISE	541 557	3 403	29 696	515 264

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		3 133	270	3 403
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice		3 133	270	3 403
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions	18 928	10 769		29 696
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice	18 928	10 769		29 696

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	26 221	1 240	18 928	8 533
Immobilisations incorporelles	26 221	1 240	18 928	8 533
- 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	3 783	97		3 880
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	73 468	3 471	10 769	66 170
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	77 251	3 568	10 769	70 050
ACTIF IMMOBILISE	103 472	4 808	29 696	78 583

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 970 380 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	17 934		17 934
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	922 518	922 518	
Autres	9 696	9 696	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	20 231	20 231	
Total	970 380	952 446	17 934
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	
- Honoraires	24 900
FOURNISSEURS - R.R.R. A OBTENIR	
- Maintenance informatique	3 696
Total	28 596

Notes sur le bilan

Dépréciation des actifs

Les flux s'analysent comme suit :

	Dépréciations au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Dépréciations à la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Immobilisations financières				
Stocks				
Créances et Valeurs mobilières	176 395		285	176 110
Total	176 395		285	176 110
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation			285	
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 1 145 945 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	264 508	255 202	9 306	
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	32 151	32 151		
Dettes fiscales et sociales	362 542	362 542		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	241 100	241 100		
Produits constatés d'avance	245 643	245 643		
Total	1 145 945	1 136 639	9 306	
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice	250 000			
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice	6 017			
(**) Dont envers les associés	117 645			

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 845 euros.

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
FOURNISSEURS - FACTURES-NON PARVENUES	
- Prestations informatiques à refacturer	36
- Electricité	2 261
- Fournitures administratives	180
- Charges locatives	5 504
- Entretien	108
- Documentation	965
- Personnel prêté	1 440
- Télécommunications	397
- Services bancaires	584
- Frais de P.E.E.	91
- Taxes foncières	4 787
INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDIT	226
CONGES A PAYER	56 760
PERSONNEL - CHARGES A PAYER	
- Primes	28 000
CHARGES SOCIALES SUR CONGES A PAYER	21 853
ORGANISMES SOCIAUX - CHARGES A PAYER	
- Charges sociales sur primes	10 780
- Formation continue	1 769
- Taxe d'apprentissage	35
- URSSAF des dirigeants	14 757
ETAT - AUTRES CHARGES A PAYER	
- C.F.E.	92
- C.V.A.E.	563
Total	151 187

Comptes de régularisation

Notes sur le bilan

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
FOURNITURES ADMINISTRATIVES	2 660		
LOCATIONS MOBILIERES	1 272		
ENTRETIEN ET MAINTENANCE	1 088		
ASSURANCES	7 231		
DOCUMENTATION	3 035		
ANNONCES ET INSERTIONS	654		
RECEPTIONS	580		
TELECOMMUNICATIONS	1 205		
AFFRANCHISSEMENTS	430		
SERVICES POSTAUX	524		
COTISATIONS	1 068		
MEDECINE DU TRAVAIL	484		
Total	20 231		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
HONORAIRES	245 643		
Total	245 643		

Notes sur le compte de résultat

Charges et produits d'exploitation et financiers

Résultat financier

	31/08/2020	31/08/2019
Produits financiers de participation		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		12
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur provisions et transferts de charge		
Différences positives de change		
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		12
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	6 667	11 525
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	6 667	11 525
Résultat financier	-6 667	-11 514

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

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	38 340
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>	226
Autres engagements donnés	226
Total	38 566
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	