RCS : MARSEILLE
Code greffe : 1303

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2004 B 00643
Numéro SIREN : 443 014 238
Nom ou dénomination : SARL DIXDATA

Ce dépôt a été enregistré le 21/12/2018 sous le numéro de dépôt 21133

Greffe du tribunal de commerce de Marseille : dépôt N°21133 en date du 21/12/2018

Comptes Annuels 2017

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

SARL DIXDATA
12 Boulevard d'Athènes
13001 MARSEILLE
www.dixdata.com

Certifié conforme à l'original

GFE CAGNES SUR MER

Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes
inscrite au tableau de l'ordre de MARSEILLE
9, Rue Bonaparte

CAGNES SUR MER

Tél. 04.93.20.20.13 Fax. 04.93.20.20.20

Courriel

Web http://www.gfe06.com

Sommaire

Attestation d'Expert Comptable

Attestation d'Expert Comptable 1

Etats de synthèse **2**

Bilan 3

Compte de Résultat 5

Détail du bilan 6

Détail du Compte de Résultat 10

Annexe **13**

Règles et méthodes comptables 14

Notes sur le bilan 16

Notes sur le compte de résultat 21

Autres informations 22

Etats Fiscaux **23**

Attestation d'Expert Comptable

ATTESTATION OU RAPPORT DE L'EXPERT COMPTABLE A OBTENIR AUPRES DU CABINET

Bilan au 31/08/2017

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Etats de synthèse

SARL DIXDATA

Bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/17	Net au 31/08/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets et droits assimilés	24 407	24 407		488
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
Autres immobilisations corporelles	92 718	85 756	6 962	10 979
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	4 900		4 900	4 900
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	122 025	110 163	11 862	16 367
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
Clients et comptes rattachés	433 818		433 818	359 307
Fournisseurs débiteurs	331		331	1 333
Personnel	16		16	
Etat, Impôts sur les bénéfices				27 438
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	10 211		10 211	17 208
Autres créances	1 864		1 864	4 119
Divers				
Avances et acomptes versés sur comman				5 000
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	898 583		898 583	556 514
Charges constatées d'avance	3 000		3 000	7 000
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 347 823		1 347 823	977 919
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Prime de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
COMPTES DE REGULARISATION				
TOTAL ACTIF	**1 469 849**	**110 163**	**1 359 686**	**994 286**

Bilan

	Net au 31/08/17	Net au 31/08/16
PASSIF		
Capital social ou individuel	108 000	108 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecarts de réévaluation		
Réserve légale	10 800	10 800
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	789	746
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice	115 797	46 643
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	235 386	166 189
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts		
Découverts et concours bancaires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits		
Emprunts et dettes financières diverses		
Emprunts et dettes financières diverses - Associés	702	702
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	847 484	607 620
Personnel	20 023	19 312
Organismes sociaux	61 852	41 450
Etat, Impôts sur les bénéfices	37 574	
Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires	141 352	145 281
Etat, Obligations cautionnées		
Autres dettes fiscales et sociales	15 313	13 379
Dettes fiscales et sociales	276 113	219 422
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		353
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES	1 124 300	828 097
Ecarts de conversion - Passif		
TOTAL PASSIF	**1 359 686**	**994 286**

Compte de Résultat

	du 01/09/16 au 31/08/17 12 mois	%	du 01/09/15 au 31/08/16 12 mois	%	Variation relative (montant)	Var. rel. (%)
PRODUITS						
Production vendue	4 270 979	100,00	3 659 946	100,00	611 033	16,70
Autres produits	5 179	0,12	14 900	0,41	-9 721	-65,24
Total	**4 276 158**	**100,12**	**3 674 846**	**100,41**	**601 312**	**16,36**
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Autres achats & charges externes	3 375 605	79,04	2 797 406	76,43	578 199	20,67
Total	**3 375 605**	**79,04**	**2 797 406**	**76,43**	**578 199**	**20,67**
MARGE SUR M/SES & MAT	900 552	21,09	877 439	23,97	23 113	2,63
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	16 837	0,39	14 161	0,39	2 676	18,90
Salaires et Traitements	505 319	11,83	566 159	15,47	-60 840	-10,75
Charges sociales	203 217	4,76	229 692	6,28	-26 475	-11,53
Amortissements et provisions	4 505	0,11	6 127	0,17	-1 622	-26,48
Autres charges	216	0,01	1 263	0,03	-1 048	-82,93
Total	**730 093**	**17,09**	**817 403**	**22,33**	**-87 310**	**-10,68**
RESULTAT D'EXPLOITATION	170 459	3,99	60 037	1,64	110 422	183,92
Produits financiers			338	0,01	-338	-100,00
Charges financières			1 008	0,03	-1 008	-100,00
Résultat financier			**-671**	**-0,02**	**671**	**-100,00**
RESULTAT COURANT	170 459	3,99	59 366	1,62	111 093	187,13
Charges exceptionnelles	148				148	
Résultat exceptionnel	**-148**				**-148**	
Impôts sur les bénéfices	54 514	1,28	12 723	0,35	41 791	328,47
RESULTAT DE L'EXERCICE	**115 797**	**2,71**	**46 643**	**1,27**	**69 154**	**148,26**

Détail du bilan

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net au 31/08/17	Net au 31/08/16
ACTIF				
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
205000 - Concessions et droits similaires	24 407		24 407	24 407
280500 - Amortis. concess. & droits simil.		24 407	-24 407	-23 919
Concessions, brevets et droits assimilés	24 407	24 407		488
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outilla				
218100 - Instal.gales, agenct, aménagt div.	5 100		5 100	5 100
218310 - Matériel informatique	84 366		84 366	84 366
218400 - Mobilier	3 252		3 252	3 252
281810 - Amortis. instal. gales, agenct. div		1 605	-1 605	-749
281830 - Amortis. matér.bureau et informat		82 515	-82 515	-80 005
281840 - Amortis. mobilier		1 637	-1 637	-986
Autres immobilisations corporelles	92 718	85 756	6 962	10 979
Immob. en cours / Avances & acomptes				
Immobilisations financières				
Participations et créances rattachées				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
275000 - Dépôts et cautionnements	4 900		4 900	4 900
Autres immobilisations financières	4 900		4 900	4 900
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	122 025	110 163	11 862	16 367
Stocks				
Matières premières et autres approv.				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Créances				
411000 - Clients	233 638		233 638	180 679
418100 - Clients - factures à établir	200 180		200 180	178 628
Clients et comptes rattachés	433 818		433 818	359 307
401000 - Fournisseurs	331		331	1 333
Fournisseurs débiteurs	331		331	1 333
421000 - Personnel - rémunérations dues	16		16	
Personnel	16		16	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices				27 438
Etat, Impôts sur les bénéfices				27 438
445660 - TVA déductible s/aut.biens et sce	2 620		2 620	831
445663 - TVA DED S/ACHAT INTRACOM	5 384		5 384	425
445664 - TVA DED AUTOLIQUIDATION				10 497
445860 - TVA sur factures non parvenues	2 208		2 208	5 396

Bilan au 31/08/2017

Période du 01/09/2016 au 31/08/2017

Annexe

SARL DIXDATA

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DIXDATA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2017, dont le total est de 1 359 686 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 115 797 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 le 21/11/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/08/2017 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.
Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

Amortissements

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

* Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
* Matériel de bureau : 5 à 10 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

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

Règles et méthodes comptables

Créances

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

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

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.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution de leur fonds de roulement.

Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit du crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant à l'exercice pour un montant de 3 505 euros a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Ce produit du CICE comptabilisé à la date de clôture vient en diminution des charges d'exploitation

Le montant de la créance du CICE définitif au titre de l'année civile 2016 est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice alors que le CICE théorique couru à la date de clôture sera imputable sur l'impôt sur les sociétés de l'exercice suivant.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentatio	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	24 407			24 407
Immobilisations incorporelles	**24 407**			**24 407**
- 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	5 100			5 100
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	87 618			87 618
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	**92 718**			**92 718**
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	4 900			4 900
Immobilisations financières	**4 900**			**4 900**
ACTIF IMMOBILISE	**122 025**			**122 025**

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentatio	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	23 919	488		24 407
Immobilisations incorporelles	**23 919**	**488**		**24 407**
- 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	749	856		1 605
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	80 991	3 160		84 151
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	**81 740**	**4 016**		**85 756**
ACTIF IMMOBILISE	**105 659**	**4 505**		**110 163**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 454 140 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	4 900		4 900
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	433 818	433 818	
Autres	12 422	12 422	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	3 000	3 000	
Total	**454 140**	**449 240**	**4 900**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	200 180
Etat - produits à recevoir	1 864
Total	**202 044**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 108 000.00 euros décomposé en 800 titres d'une valeur nominale de 135.00 euros

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 124 300 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	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				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	847 484	847 484		
Dettes fiscales et sociales	276 113	276 113		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	702	702		
Produits constatés d'avance				
Total	**1 124 300**	**1 124 300**		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés	702			

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	199 876
Dettes provis. pr congés à payer	20 023
Charges sociales s/congés à payer	8 650
Charges sociales - charges à payer	4 644
ETAT - TVTS	2 571
Taxe d apprentissage CAP	5 024
Formation continue CAP	2 497
Contribution Econ Territoriale CAP	5 221
Total	**248 506**

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d avance	3 000		
Total	**3 000**		

Notes sur le compte de résultat

Résultat et impôts sur les bénéfices

	Montant
Base de calcul de l'impôt	
Taux Normal - 33 1/3 %	146 389
Taux Réduit - 15 %	38 120
Plus-Values à LT - 15 %	
Concession de licences - 15 %	
Contribution locative - 2,5 %	
Crédits d'impôt	
Compétitivité Emploi	5 665
Crédit recherche	
Crédit formation des dirigeants	
Crédit apprentissage	
Crédit famille	
Investissement en Corse	
Crédit en faveur du mécénat	
Autres imputations	

Autres informations

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

SARL DIXDATA

Société à responsabilité limitée au capital de 108 000 euros

Siège social : 12, Boulevard d'Athènes - 13001 MARSEILLE

443 014 238 RCS MARSEILLE

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DELIBERATIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 7 DECEMBRE 2017

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 115 797 euros de la manière suivante :

- à titre de dividendes bruts aux associés la somme de 115 000 euros, soit 143,75 euros par part sociale,
- le solde, soit la somme de 797 euros en totalité au compte "autres réserves".

Compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 120 386 euros.

Les dividendes seront mis en paiement à compter de ce jour, au siège social.

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31/08/2016:
46 600 euros, soit 58,25 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro

Exercice clos le 31/08/2015:
155 200 euros, soit 194 euros par titre
Dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 0 euro

Exercice clos le 31/08/2014
NEANT

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La Gérance

certifié conforme à l'original