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 : 2013 B 00779
Numéro SIREN : 489 194 415
Nom ou dénomination : D-SQUARED

Ce dépôt a été enregistré le 25/11/2019 sous le numéro de dépôt 16465

Greffe du tribunal de commerce de Marseille

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 25/11/2019

Numéro de dépôt : 2019/16465

Déposant :

Nom/dénomination : D-SQUARED

Forme juridique : Société à responsabilité limitée

N° SIREN : 489 194 415

N° gestion : 2013 B 00779

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

① BILAN — ACTIF

DGFiP N° 2050-SD 2019

Désignation de l'entreprise : DSQUARED — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 68 RUE SAINTE MARSEILLE 13001 MARSEILLE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 4 8 9 1 9 4 4 1 5 0 0 0 3 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, : 31 12 2018

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	28 900	AU 18 063	10 837
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH		BI	
	TOTAL (II)	BJ	28 900	BK 18 063	10 837
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	346 770	BM	346 770
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX		BY	
	Autres créances (3)	BZ	379 422	CA	379 422
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	361 348	CG	361 348
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	342	CI	342
	TOTAL (III)	CJ	1 087 882	CK	1 087 882
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	1 116 782	1A 18 063	1 098 719

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an : CR

Clause de réserve de propriété : * — Immobilisations : — Stocks : — Créances :

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

SAGE Experts-comptables janvier 2019

COPIE CERTIFIÉE CONFORME

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

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

② BILAN — PASSIF avant répartition

DGFiP N° 2051 SD 2019

Désignation de l'entreprise : DSQUARED — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 10 000)	DA	10 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport,	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	1 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)	DG	95 893
	Report à nouveau	DH	(33 141)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	290 850
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	364 603
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	241 621
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	320 985
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	3 358
	Dettes fiscales et sociales	DY	159 853
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	1 905
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	6 395
	TOTAL (IV)	EC	734 117
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 098 719

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont — Écart de réévaluation libre	1D	
	Dont — Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	734 117
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	

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

SAGE Experts-comptables Janvier 2019

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

Annexe des comptes annuels

1. Faits caractéristiques de l'exercice
2. Principes, règles et méthodes comptables
3. Notes sur le bilan actif
4. Notes sur le bilan passif
5. Notes sur le bilan actif et passif
6. Notes sur le compte de résultat
7. Engagements financiers et autres informations

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

1. FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Aucun fait caractéristique n'est survenu au cours de l'exercice.

2. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe du règlement de l'autorité des normes comptables 2016-07 du 4/11/2016, conformément aux principes de base :

- Continuité de l'exploitation
- Enregistrement au coût historique
- Permanence des méthodes de présentation et d'évaluation
- Indépendance des exercices

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

L'adoption du règlement ANC n°2015-06 relatif au plan comptable général est sans incidence sur le traitement du fonds de commerce. Ils ne sont pas amortis, en l'absence de durée limitée et font l'objet d'un test de dépréciation.
Pour se faire la méthode des DCF a été utilisée et n'a pas abouti à la nécessité de déprécier le fonds.

- **Méthodes d'évaluation et de présentation**

Les méthodes d'évaluation et de présentation sont celles prévues par les textes en vigueur. Cependant, l'obligation qui est faite à l'ensemble des entreprises françaises à compter du 1er janvier 2005 de valoriser, d'amortir et de déprécier leurs actifs immobilisés suivant des principes règlementaires, dont le CRC 2002-10 et le CRC 2004-06 n'a pas été trouvé à s'appliquer du fait de son caractère non significatif.

Dans les cas ou plusieurs méthodes sont possibles, les options suivantes ont été retenues :

❖ **Petits matériels :**

L'entreprise a choisi de comptabiliser en charges les petits matériels n'excédant pas une valeur unitaire hors taxe de 500 Euros.

❖ **Amortissement des immobilisations :**

Ils sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue.
Les principales durées d'amortissement retenues sont les suivantes :

	Durées en années
Matériel de transport	4 ans

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

❖ **Stocks :**

Les stocks de marchandises ont été évalués selon la méthode du premier entré, premier sorti ou selon le dernier prix d'achat connu selon le cas.
Cependant cette méthode ne diffère pas sensiblement de la méthode du « premier entré premier sorti » en raison de la rotation rapide des stocks.

❖ **Créances :**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée

- **Changement de méthode**

Aucun changement de méthode ou de présentation n'est survenu au cours de l'exercice.

3. NOTES SUR LE BILAN ACTIF

- **Variations de l'actif immobilisé**

Le tableau des variations de l'actif immobilisé figure en fin d'annexe.

- **Amortissements des immobilisations**

Le tableau des variations des amortissements figure en fin d'annexe.

- **Produits à recevoir inclus dans les postes du bilan**

Aucun produit à recevoir n'est présent sur cet exercice.

- **Charges constatées d'avance**

Les charges constatées d'avance ne concernent que des charges liées à l'exploitation.

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

4. NOTES SUR LE BILAN PASSIF

- **Composition du capital social**

	Nombre	Valeur nominale
Titres en début d'exercice	10 000	1.00 €
Titres émis		
Titres remboursés ou annulés		
Titres en fin d'exercice	10 000	1.00 €

- **Variation des capitaux propres**

	Montants en euros
Capitaux propres à la fin de l'exercice	364 603
Capitaux propres à la fin de l'exercice précédent	73 752
Variation (I)	290 850)

	Montants en euros
Résultat de l'exercice	290 850
Variation (II)	(33 141)

- **Charges à payer incluses dans les postes du bilan**

	Montants en euros
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Dettes financières diverses	12 000
Fournisseurs et comptes rattachés	
Dettes fiscales et sociales	57 521
Autres dettes	
Total	69 521

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

5. NOTES SUR LE BILAN ACTIF ET PASSIF

- **Etat des provisions**

Le tableau de variation des provisions figure en fin d'annexe.

- **Etat des échéances des créances et des dettes**

Le tableau des échéances des créances et des dettes figure en fin d'annexe.

- **Dettes et créances concernant les entreprises liées**

Montants en euros	Créances	Dettes
SARL DIMCO		
Créances ou dettes rattachées à des participations		
Créances clients ou dettes fournisseurs		
Autres créances ou autres dettes	90 341	
Total	90 341	

Montants en euros	Créances	Dettes
SARL TAPAS		
Créances ou dettes rattachées à des participations		
Créances clients ou dettes fournisseurs		
Autres créances ou autres dettes		15 168
Total		15 168

6. NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

- **Transferts de charges**

Ils ne concernent que des charges liées à l'exploitation.

- **Charges et produits exceptionnels ou sur exercices antérieurs**

Le détail de ces charges et produits figure au pied du compte de résultat.

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

7. ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

- **Dettes garanties par des sûretés réelles**

Néant

- **Autres engagements financiers hors bilan**

Néant

- **Rémunération des dirigeants**

Cette information n'est pas donnée car elle reviendrait à indiquer des rémunérations individuelles.

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

D-SQUARED
té à responsabilité limitée au capital de 10 000 euros
Siège social : 68 Rue Sainte
MARSEILLE (13001)
489 194 415 RCS MARSEILLE

E LA RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICLE CLOS LE 31 décembre 2018

E et ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ordinaire
EN DATE DU 28 juin 2019

UTION

de d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 290 850 euros, de la manière suivante :

..... 290 850.00 €

..... 33 141.00 €
ote « Report à nouveau » débiteur de pareil montant

..... 220 000.00 €
re de dividende, soit, par part,

..... 37 709.00 €
Autres réserves »

ende brut est à déclarer de 22 euros par titre, au profit des associés personnes morales, euros.

es sera effectué à compter de ce jour, en numéraire ou par compensation de créances.

voix, est adoptée à l'unanimité.

Certifié conforme
La gérance

Copie certifiée conforme
VD / 21/03/2020 08:21:32
N° de dépôt - 2019/16465 / 489194415

Pour copie certifiée conforme délivrée le 21/03/2020