70 B 42

B 9975

- 8 JUIL. 2019

DECOPEINT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 052 000 euros
Siège social : 2 RUE MATHIS, 67840 KILSTETT
708501127 RCS STRASBOURG

DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉE UNIQUE
DU 27/03/2019

DÉCISION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
de l'exercice clos le 30 septembre 2018

L'associée unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2018 s'élevant à 109 001,70 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	109 001,70 euros
A la réserve légale	5 200,00 euros

Solde	103 801,70 euros
Auquel s'ajoute :	
Le report à nouveau antérieur Pour former un bénéfice	700,26 euros
distribuable de	104 501,96 euros
A titre de dividendes Soit 39,73 euros par action	104 500,00 euros
Le solde	1,96 euros

En totalité au compte "report à nouveau" qui s'élève ainsi à 1,96 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social le 15 mars 2019.

Il est précisé que le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2018 non éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 104 500,00 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

GW

L'associée unique, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Dividendes versés	Montant par titre	Montant éligible à l'abattement de 40 %	Montant non éligible à l'abattement de 40 %
30/09/2017	700 000.00	266.11		700 000.00
30/09/2016	196 000.00	78.40		196 000.00
30/09/2015	171 500.00	68.60		171 500.00

Certifié conforme
La Présidente

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2018

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

Adresse de l'entreprise 2 RUE MATHIS 67840 KILSTETT — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 70850112700052 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 30092018 Net 3	N-1 30092017 Net 4
	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	2 650	AG 2 650		
	Fonds commercial (1)	AH	9 538	AI	9 538	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK		
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	28 286	AO 7 326	20 960	22 112
	Constructions	AP	2 114 853	AQ 1 003 017	1 111 837	1 189 741
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	280 513	AS 238 721	41 792	24 132
	Autres immobilisations corporelles	AT	2 298 166	AU 1 192 063	1 106 102	988 665
	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	6 601	CV	6 601	6 601
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF		BG		
	Autres immobilisations financières*	BH	8 759	BI	8 759	8 759
	TOTAL (II)	BJ	4 749 365	BK 2 443 777	2 305 588	2 240 009
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 354 806	BM	2 354 806	2 049 083
	En cours de production de biens	BN	134 770	BO	134 770	137 393
	En cours de production de services	BP		BQ		
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS		
	Marchandises	BT		BU		
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	50 220	BW	50 220	47 609
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	4 047 146	BY 100 506	3 946 641	3 291 932
	Autres créances (3)	BZ	884 835	CA	884 835	549 878
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	147 337	CG	147 337	140 921
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	365 383	CI	365 383	264 291
	TOTAL (III)	CJ	7 984 496	CK 100 506	7 883 991	6 481 107
Comptes de régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW				
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM				
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN				
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	12 733 861	1A 2 544 282	10 189 579	8 721 116

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 8 759 | (3) Part à plus d'un an : CR 145 753

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

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

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition**

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

Désignation de l'entreprise : DECOPEINT — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 1 052 000)	DA	1 052 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	104 000	
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	100 000	100 000
	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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	373 000	701 000
	Report à nouveau	DH	700	44 257
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	109 002	327 111
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 738 702	2 172 367
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	2 400 372	2 004 207
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 101	4 456
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	117 074	44 639
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	4 072 517	2 962 269
	Dettes fiscales et sociales	DY	1 662 778	1 484 668
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	195 034	48 510
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	8 450 877	6 548 748
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	10 189 579	8 721 116

RENVOIS				
(1)	Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
(2)	Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C		
	Dont — Ecart 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	7 160 164	5 385 464
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	309 001	146 463

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

QUADRATUS Informatique

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

Désignation de l'entreprise : DECOPEINT — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N					Exercice (N-1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		12 476
	Production vendue biens*	FD		FE		FF		
	Production vendue services*	FG	17 289 424	FH		FI	17 289 424	17 239 616
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	17 289 424	FK		FL	17 289 424	17 252 092
	Production stockée*					FM	(53 520)	127 641
	Production immobilisée*					FN	29 000	
	Subventions d'exploitation					FO	4 956	51 721
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	114 629	55 482
	Autres produits (1) (11)					FQ	2 296	2 631
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	17 386 784	17 489 567
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	3 303 258	3 422 464
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(305 723)	(294 024)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	9 492 111	9 296 071
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	245 821	220 938
	Salaires et traitements*					FY	2 331 223	2 258 921
	Charges sociales (10)					FZ	1 575 947	1 532 553
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	447 325	393 298
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	199	12 345
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	1 425	3 770
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	17 091 586	16 846 337
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	295 198	643 231
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	5 316	4 664
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	5 316	4 664
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	100 198	89 536
	Différences négatives de change					GS		35
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	100 198	89 571
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(94 881)	(84 907)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	200 317	558 323

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : DECOPEINT — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	13 026	2 195
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	13 578	36 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	26 604	38 195
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	189 206	3 547
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	5 877	40 295
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	195 083	43 842
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(168 479)	(5 647)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	(29 049)	77 370
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	(48 115)	148 196
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	17 418 704	17 532 426
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	17 309 702	17 205 316
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	109 002	327 111

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G		
(3) Dont	- Crédit bail mobilier *	HP		
	- Crédit bail immobilier	HQ		
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1H		
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J		
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K		
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1	110 530	45 457
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4		
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9

(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe)	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels
Cf état annexe	195 083	26 604

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

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

QUADRATUS Informatique

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 108 742 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 155 873 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	155 873
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	155 873

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 022		8 165
Terrains	28 286		
Constructions sur sol propre	150 971		
Constructions sur sol d'autrui	1 963 883		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	255 223		34 947
Installations générales agencements aménagements divers	374 556		187 963
Matériel de transport	1 543 483		129 221
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 232		64 963
TOTAL	4 378 634		417 093
Autres participations	6 601		
Prêts, autres immobilisations financières	13 920		
TOTAL	20 521		
TOTAL GENERAL	4 403 177		425 259

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 188	12 188
Terrains			28 286	28 286
Constructions sur sol propre			150 971	150 971
Constructions sur sol d'autrui			1 963 883	1 963 883
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 657	280 513	280 513
Installations générales agencements aménagements divers		1 288	561 231	561 231
Matériel de transport		58 703	1 614 001	1 614 001
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 262	122 933	122 933
TOTAL		73 910	4 721 817	4 721 817
Autres participations			6 601	6 601
Prêts, autres immobilisations financières		5 161	8 759	8 759
TOTAL		5 161	15 360	15 360
TOTAL GENERAL		79 071	4 749 365	4 749 365

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 650			2 650
Terrains	6 174	1 152		7 326
Constructions sur sol propre	50 227	6 770		56 997
Constructions sur sol d'autrui	874 886	71 134		946 020
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	230 119	18 259	9 657	238 721
Installations générales agencements aménagements divers	176 735	42 554	1 288	218 000
Matériel de transport	676 432	301 555	57 988	919 999
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 424	5 902	4 262	54 064
TOTAL	2 066 996	447 325	73 194	2 441 127
TOTAL GENERAL	2 069 646	447 325	73 194	2 443 777

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	1 152				
Constructions sur sol propre	6 770				
Constructions sur sol d'autrui	71 134				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 259				
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 911	643			
Matériel de transport	301 555				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 932	970			
TOTAL	445 712	1 613			
TOTAL GENERAL	445 712	1 613			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	81 822	22 783	4 099		100 506
TOTAL	81 822	22 783	4 099		100 506
TOTAL GENERAL	81 822	22 783	4 099		100 506
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 783	4 099		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 759	8 759	
Clients douteux ou litigieux	145 753	0	145 753
Autres créances clients	3 901 393	3 901 393	
Personnel et comptes rattachés	2 820	2 820	
Impôts sur les bénéfices	324 030	324 030	
Taxe sur la valeur ajoutée	376 509	376 509	
Divers état et autres collectivités publiques	115 096	115 096	
Débiteurs divers	66 379	66 379	
Charges constatées d'avance	365 383	365 383	
TOTAL	5 306 123	5 160 370	145 753

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	319 558	319 558		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 081 262	790 549	1 206 213	84 500
Emprunts et dettes financières divers	3 101	3 101		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 072 517	4 072 517		
Personnel et comptes rattachés	355 132	355 132		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	470 453	470 453		
Taxe sur la valeur ajoutée	785 698	785 698		
Autres impôts taxes et assimilés	51 495	51 495		
Autres dettes	195 034	195 034		
TOTAL	8 334 250	7 043 537	1 206 213	84 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 080 555			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	849 389			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	400.0000	2 500			2 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	650	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	10 A 50 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 A 10 ANS
Installations techniques	LINEAIRE	3 ANS
Matériels et outillages	DEGRESSIF	5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	3 A 7 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	8 ANS
Mobilier	LINEAIRE	7 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entrée, premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Conformément à la loi, aucune avance ou crédit n'ont été alloués au dirigeant.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	37 744
Autres créances	180 708
Total	218 452

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 557
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 185
Dettes fiscales et sociales	488 176
Autres dettes	5 384
Total	645 302

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	365 383
Total	365 383

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 140 000
Hypothèque immobilière conventionnelle envers		
Crédit Mutuel (80 000 € + 550 000 €)	630 000	
Hypothèque de 1er rang pari passu avec		
BTP Banque	150 000	
Banque Populaire	50 000	
Caisse d'Epargne		
(450 000 € + 75 000 € + 125 000 €)	650 000	
Caution solidaire envers Crédit MutuelNantiss	660 000	
Total (1)		2 140 000

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Caution personnelle et solidaire du dirigeant envers établis sement de crédit Caisse d'Epargne (50 % des emprunts) (212 500 € + 37 000 € + 62 500 €)	312 500
Total	312 500

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagementsde retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de cet exercice en raison de leur affiliation à la caisse de la PRO BTP comprenant, dans les cotisations sociales payées, une prévoyance de 2.09 % pour les indemnités de départ à la retraite du collège "ouvriers" (l'ensemble du personnel employé par DECOPEINT relevant de cette catégorie professionnelle).

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REMBOURSEMENTS SINITRES LITIGES	13 026	77180000
- PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	4 417	77500000
- PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	4 000	7752000
- PRODUITS CESSIONS IMMO. FINANCIERES	5 161	77560000
Total	26 604	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES AMENDES	2 740	67120000
- PENALITES DE RETARD	225	67121000
- AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	186 241	67180000
- VNC ELEMENTS D'ACTIF CEDES	5 877	67520000
Total	195 083	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENTS SINISTRES / LITIGES	37 947
REMBOURSEMENTS FORMATIONS	72 583
Total	110 530

Participation des salariés

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 052 000
Nbre des actions ordinaires existantes	2 500	2 500	2 500	2 630	2 630
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	15 368 680	14 235 460	16 884 147	17 252 092	17 289 424
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 004 095	431 525	582 801	948 295	475 263
Impôts sur les bénéfices	208 885	3 840	2 108	148 196	48 115-
Participation des salariés au titre de l'exercice	73 385	17 765-	5 693	77 370	29 049-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	498 344	171 088	201 877	327 111	109 002
Résultat distribué					700 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	288.73	178.18	230.00	274.80	210.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	199.34	68.44	80.75	124.38	41.45
Dividende distribué à chaque action					266.16
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	73	74	78	74	79
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 064 042	2 236 936	2 326 007	2 258 921	2 331 223
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 557 696	1 570 888	1 749 385	1 676 875	1 723 551

Didier SPITZER

8, rue de Londres
67000 STRASBOURG CEDEX

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 30 SEPTEMBRE 2018

S.A.S DECOPEINT
SAS au capital de 1 052 000,- €

2, rue Mathis
67840 KILSTETT

R.C.S. : Strasbourg B 708 501 127

Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Colmar 8 Rue de Londres - B.P. 38 67044 STRASBOURG
Tél : 03.88.60.77.77 - Fax 03.88.61.37.67 - Email didier.spitzer@dialaudit.fr SIRET : 481 934 917 00016
Banque : Crédit Mutuel St Jean - Compte n° 10278 01001 00020263801 37

Didier SPITZER

8, rue de Londres
67000 STRASBOURG CEDEX

Messieurs les actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de votre société relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 2018, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

OPINION

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à examiner, par sondages, les éléments probants justifiant les données contenues dans ces comptes. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes et à apprécier leur présentation d'ensemble. Nous estimons que nos contrôles fournissent une base raisonnable pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1er octobre 2017 à la date d'émission de notre

rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, les appréciations auxquelles nous avons procédé pour émettre l'opinion ci-dessus, portant notamment sur les principes comptables suivis et les estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, ainsi que leur présentation d'ensemble, n'appellent pas de commentaire particulier.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion de la gérance et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Colmar 8 Rue de Londres - B.P. 38 67044 STRASBOURG
Tél : 03.88.60.77.77 - Fax 03.88.61.37.67 - Email didier.spitzer@dialaudit.fr SIRET : 481 934 917 00016
Banque : Crédit Mutuel St Jean - Compte n° 10278 01001 00020263801 37

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

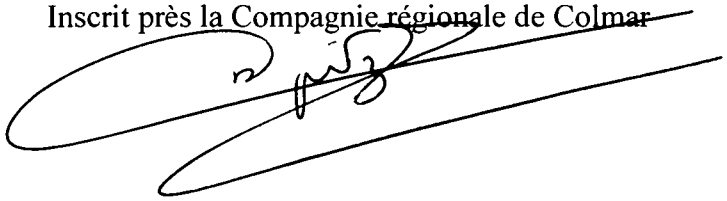
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont

- pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Strasbourg, le 8 mars 2019

Didier SPITZER
Commissaire aux comptes
Inscrit près la Compagnie régionale de Colmar



Inscrit auprès de la Compagnie Régionale de Colmar 8 Rue de Londres - B.P. 38 67044 STRASBOURG
Tél : 03.88.60.77.77 - Fax 03.88.61.37.67 - Email didier.spitzer@dialaudit.fr SIRET : 481 934 917 00016
Banque : Crédit Mutuel St Jean - Compte n° 10278 01001 00020263801 37

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	**Immobilisations incorporelles**						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	2 650	2 650				
	Fonds commercial (1)	9 538		9 538		9 538	
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains	28 286	7 326	20 960	22 112	1 152-	5.21-
	Constructions	2 114 853	1 003 017	1 111 837	1 189 741	77 904-	6.55-
	Installations techniques, matériel et outillage	280 513	238 721	41 792	24 132	17 661	73.18
	Autres immobilisations corporelles	2 298 166	1 192 063	1 106 102	988 665	117 437	11.88
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	6 601		6 601	6 601		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts						
	Autres immobilisations financières	8 759		8 759	8 759		
	Total II	4 749 365	2 443 777	2 305 588	2 240 009	65 579	2.93
ACTIF CIRCULANT	**Stocks et en cours**						
	Matières premières, approvisionnements	2 354 806		2 354 806	2 049 083	305 723	14.92
	En-cours de production de biens	134 770		134 770	137 393	2 623-	1.91-
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes	50 220		50 220	47 609	2 611	5.48
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	4 047 146	100 506	3 946 641	3 291 932	654 708	19.89
	Autres créances	884 835		884 835	549 878	334 957	60.91
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	147 337		147 337	140 921	6 415	4.55
Comptes de Régularisation	Charges constatées d'avance (3)	365 383		365 383	264 291	101 092	38.25
	Total III	7 984 496	100 506	7 883 991	6 481 107	1 402 884	21.65
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	12 733 861	2 544 282	10 189 579	8 721 116	1 468 463	16.84

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 8 759
(3) Dont à plus d'un an 145 753

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 1 052 000)	1 052 000	1 000 000	52 000	5.20
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	104 000		104 000	
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	100 000	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	373 000	701 000	328 000-	46.79-
	Report à nouveau	700	44 257	43 556-	98.42-
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	109 002	327 111	218 109-	66.68-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 738 702	2 172 367	433 665-	19.96-
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs				
	Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques				
	Provisions pour charges				
	Total III				
DETTES (1)	**Dettes financières**				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	2 082 737	1 852 062	230 674	12.46
	Concours bancaires courants	317 636	152 145	165 491	108.77
	Emprunts et dettes financières diverses	3 101	4 456	1 355-	30.41-
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	117 074	44 639	72 435	162.27
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 072 517	2 962 269	1 110 249	37.48
	Dettes fiscales et sociales	1 662 778	1 484 668	178 110	12.00
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	195 034	48 510	146 524	302.05
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	8 450 877	6 548 748	1 902 129	29.05
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	10 189 579	8 721 116	1 468 463	16.84
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 160 611	5 385 464		

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12			Exercice N-1	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	30/09/2017 12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises				12 476	12 476-	100.00-
Production vendue de biens						
Production vendue de services	17 289 424		17 289 424	17 239 616	49 808	0.29
Chiffre d'affaires NET	17 289 424		17 289 424	17 252 092	37 332	0.22
Production stockée			53 520-	127 641	181 161-	141.93-
Production immobilisée			29 000		29 000	
Subventions d'exploitation			4 956	51 721	46 766-	90.42-
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			114 629	55 482	59 147	106.61
Autres produits			2 296	2 631	335-	12.75-
Total des Produits d'exploitation (I)			17 386 784	17 489 567	102 784-	0.59-
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			3 303 258	3 422 464	119 207-	3.48-
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			305 723-	294 024-	11 699-	3.98-
Autres achats et charges externes *			9 492 111	9 296 071	196 041	2.11
Impôts, taxes et versements assimilés			245 821	220 938	24 883	11.26
Salaires et traitements			2 331 223	2 258 921	72 301	3.20
Charges sociales			1 575 947	1 532 553	43 395	2.83
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			447 325	393 298	54 027	13.74
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			199	12 345	12 147-	98.39-
Dotations aux provisions						
Autres charges			1 425	3 770	2 346-	62.21-
Total des Charges d'exploitation (II)			17 091 586	16 846 337	245 249	1.46
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			295 198	643 231	348 033-	54.11-
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afferentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 30/09/2018 12	Exercice N-1 30/09/2017 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
Produits financiers				
Produits financiers de participations (3)				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	5 316	4 664	652	13.99
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total V	5 316	4 664	652	13.99
Charges financieres				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	100 198	89 536	10 662	11.91
Différences négatives de change		35	35-	100.00-
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total VI	100 198	89 571	10 627	11.86
2. Résultat financier (V-VI)	94 881-	84 907-	9 974-	11.75-
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	200 317	558 323	358 007-	64.12-
Produits exceptionnels				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	13 026	2 195	10 831	493.48
Produits exceptionnels sur opérations en capital	13 578	36 000	22 422-	62.28-
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Total VII	26 604	38 195	11 591-	30.35-
Charges exceptionnelles				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	189 206	3 547	185 660	NS
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	5 877	40 295	34 418-	85.42-
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Total VIII	195 083	43 842	151 241	344.97
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)	168 479-	5 647-	162 832-	NS
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	29 049-	77 370	106 419-	137.55-
Impôts sur les bénéfices (X)	48 115-	148 196	196 311-	132.47-
Total des produits (I+III+V+VII)	17 418 704	17 532 426	113 722-	0.65-
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	17 309 702	17 205 316	104 387	0.61
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	109 002	327 111	218 109-	66.68-

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations relatives au CICE

Il a été comptabilisé en déduction des frais de personnel un produit à recevoir relatif à l'application du CICE (crédit d'impôt compétitivité emploi) pour un montant de 108 742 €. Il s'agit d'une provision, le montant définitif ne pourra être déterminé qu'à la fin de l'année civile 2018. La société n'a demandé aucun préfinancement au titre de ce mécanisme.

L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 155 873 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

Description des efforts	Montant
- investissement :	155 873
- recherche :	
- d'innovation :	
- formation :	
- recrutement :	
- prospection de nouveaux marchés :	
- transition écologique et énergétique :	
- reconstitution des fonds de roulement :	
Total	155 873

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 022		8 165
Terrains	28 286		
Constructions sur sol propre	150 971		
Constructions sur sol d'autrui	1 963 883		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	255 223		34 947
Installations générales agencements aménagements divers	374 556		187 963
Matériel de transport	1 543 483		129 221
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	62 232		64 963
TOTAL	4 378 634		417 093
Autres participations	6 601		
Prêts, autres immobilisations financières	13 920		
TOTAL	20 521		
TOTAL GENERAL	4 403 177		425 259

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			12 188	12 188
Terrains			28 286	28 286
Constructions sur sol propre			150 971	150 971
Constructions sur sol d'autrui			1 963 883	1 963 883
Installations techniques, Matériel et outillage industriel		9 657	280 513	280 513
Installations générales agencements aménagements divers		1 288	561 231	561 231
Matériel de transport		58 703	1 614 001	1 614 001
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		4 262	122 933	122 933
TOTAL		73 910	4 721 817	4 721 817
Autres participations			6 601	6 601
Prêts, autres immobilisations financières		5 161	8 759	8 759
TOTAL		5 161	15 360	15 360
TOTAL GENERAL		79 071	4 749 365	4 749 365

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	2 650			2 650
Terrains	6 174	1 152		7 326
Constructions sur sol propre	50 227	6 770		56 997
Constructions sur sol d'autrui	874 886	71 134		946 020
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	230 119	18 259	9 657	238 721
Installations générales agencements aménagements divers	176 735	42 554	1 288	218 000
Matériel de transport	676 432	301 555	57 988	919 999
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	52 424	5 902	4 262	54 064
TOTAL	2 066 996	447 325	73 194	2 441 127
TOTAL GENERAL	2 069 646	447 325	73 194	2 443 777

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Terrains	1 152				
Constructions sur sol propre	6 770				
Constructions sur sol d'autrui	71 134				
Instal.techniques matériel outillage indus.	18 259				
Instal.générales agenc.aménag.divers	41 911	643			
Matériel de transport	301 555				
Matériel de bureau informatique mobilier	4 932	970			
TOTAL	445 712	1 613			
TOTAL GENERAL	445 712	1 613			

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur comptes clients	81 822	22 783	4 099		100 506
TOTAL	81 822	22 783	4 099		100 506
TOTAL GENERAL	81 822	22 783	4 099		100 506
Dont dotations et reprises d'exploitation		22 783	4 099		

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Autres immobilisations financières	8 759	8 759	
Clients douteux ou litigieux	145 753	0	145 753
Autres créances clients	3 901 393	3 901 393	
Personnel et comptes rattachés	2 820	2 820	
Impôts sur les bénéfices	324 030	324 030	
Taxe sur la valeur ajoutée	376 509	376 509	
Divers état et autres collectivités publiques	115 096	115 096	
Débiteurs divers	66 379	66 379	
Charges constatées d'avance	365 383	365 383	
TOTAL	5 306 123	5 160 370	145 753

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	319 558	319 558		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	2 081 262	790 549	1 206 213	84 500
Emprunts et dettes financières divers	3 101	3 101		
Fournisseurs et comptes rattachés	4 072 517	4 072 517		
Personnel et comptes rattachés	355 132	355 132		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	470 453	470 453		
Taxe sur la valeur ajoutée	785 698	785 698		
Autres impôts taxes et assimilés	51 495	51 495		
Autres dettes	195 034	195 034		
TOTAL	8 334 250	7 043 537	1 206 213	84 500
Emprunts souscrits en cours d'exercice	1 080 555			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	849 389			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions	400.0000	2 500			2 500

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
Ces éléments sont amortis sur la durée de leur utilisation par l'entreprise à savoir :

	Valeurs	Taux d'amortissement
LOGICIELS	650	100.00

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	LINEAIRE	10 A 50 ANS
Agencements et aménagements	LINEAIRE	5 A 10 ANS
Installations techniques	LINEAIRE	3 ANS
Matériels et outillages	DEGRESSIF	5 ANS
Matériel de transport	LINEAIRE	3 A 7 ANS
Matériel de bureau	LINEAIRE	8 ANS
Mobilier	LINEAIRE	7 ANS

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du premier entrée, premier sorti.
Les frais de stockage n'ont pas été pris en compte pour l'évaluation des stocks.

Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Avances ou crédits alloués aux dirigeants

Conformément à la loi, aucune avance ou crédit n'ont été alloués au dirigeant.

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	37 744
Autres créances	180 708
Total	218 452

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	10 557
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	141 185
Dettes fiscales et sociales	488 176
Autres dettes	5 384
Total	645 302

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	365 383
Total	365 383

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		2 140 000
Hypothèque immobilière conventionnelle envers		
Crédit Mutuel (80 000 € + 550 000 €)	630 000	
Hypothèque de 1er rang pari passu avec		
BTP Banque	150 000	
Banque Populaire	50 000	
Caisse d'Epargne		
(450 000 € + 75 000 € + 125 000 €)	650 000	
Caution solidaire envers Crédit MutuelNantiss	660 000	
Total (1)		2 140 000

Engagements reçus

ANNEXE

Exercice du 01/10/2017 au 30/09/2018

Caution personnelle et solidaire du dirigeant envers établis sement de crédit Caisse d'Epargne (50 % des emprunts) (212 500 € + 37 000 € + 62 500 €)	312 500
Total	312 500

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Aucune provision n'a été comptabilisée au titre de cet exercice en raison de leur affiliation à la caisse de la PRO BTP comprenant, dans les cotisations sociales payées, une prévoyance de 2.09 % pour les indemnités de départ à la retraite du collège "ouvriers" (l'ensemble du personnel employé par DECOPEINT relevant de cette catégorie professionnelle).

- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- REMBOURSEMENTS SINITRES LITIGES	13 026	77180000
- PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	4 417	77500000
- PRODUITS CESSIONS ELEMENTS D'ACTIF	4 000	7752000
- PRODUITS CESSIONS IMMO. FINANCIERES	5 161	77560000
Total	26 604	
Charges exceptionnelles		
- PENALITES AMENDES	2 740	67120000
- PENALITES DE RETARD	225	67121000
- AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	186 241	67180000
- VNC ELEMENTS D'ACTIF CEDES	5 877	67520000
Total	195 083	

Transferts de charges

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant
REMBOURSEMENTS SINISTRES / LITIGES	37 947
REMBOURSEMENTS FORMATIONS	72 583
Total	110 530

Participation des salariés

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	30/09/2014	30/09/2015	30/09/2016	30/09/2017	30/09/2018
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 000 000	1 052 000
Nbre des actions ordinaires existantes	2 500	2 500	2 500	2 630	2 630
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	15 368 680	14 235 460	16 884 147	17 252 092	17 289 424
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 004 095	431 525	582 801	948 295	475 263
Impôts sur les bénéfices	208 885	3 840	2 108	148 196	48 115-
Participation des salariés au titre de l'exercice	73 385	17 765-	5 693	77 370	29 049-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	498 344	171 088	201 877	327 111	109 002
Résultat distribué					700 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	288.73	178.18	230.00	274.80	210.05
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	199.34	68.44	80.75	124.38	41.45
Dividende distribué à chaque action					266.16
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	73	74	78	74	79
Montant de la masse salariale de l'exercice	2 064 042	2 236 936	2 326 007	2 258 921	2 331 223
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 557 696	1 570 888	1 749 385	1 676 875	1 723 551