

DBT

S.A. au Capital de 920.615,90 €.

R c s Arras 379 365 208

Siège social : Parc HORIZON

62117 BREBIERES

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 juin 2019

Monsieur le Président,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale ordinaire, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DBT relatifs à l'exercice clos le 30 juin 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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.

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur les règles et méthodes comptables de l'annexe qui expose la situation financière de la société DBT au 30 juin 2019 ainsi que les mesures prises par la direction permettant à la société de couvrir ses besoins de trésorerie.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés 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 1^{er} juillet 2018 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 appréciations

« En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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. »

Vérification du rapport de gestion et des autres documents adressés aux associés

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

Responsabilités 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.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à 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.

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 du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Lesquin, le 29 octobre 2019

Le commissaire aux comptes

Pour CHD AUDIT Hauts de France
Guillaume MAILLARD
Associé





Comptes annuels

30/06/2019



Sommaire

Bilan	2
Bilan Actif.....	3
Bilan Passif.....	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat Première Partie.....	6
Compte de résultat Seconde Partie.....	7
Annexe	8
Règles et méthodes comptables.....	9
Immobilisations.....	13
Amortissements.....	14
Provisions inscrites au bilan.....	15
Etat échéances créances dettes.....	16
Eléments relevant de plusieurs postes du bilan.....	17
Produits à recevoir.....	18
Charges à payer.....	19
Charges et Produits constatés d'avance.....	20
Composition du capital social.....	21
Ventilation du chiffre d'affaires.....	22
Ventilation impôts sur les sociétés.....	23
Identité des sociétés meres consolidant les comptes de la société.....	24
Engagements financiers.....	25
Details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles.....	26
Eléments fongibles.....	27
Liste des filiales.....	28
Tableau de variation des capitaux propres.....	29



Bilan



6

Bilan Actif

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	5 086	4 396	690	2 385
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	5 000		5 000	5 000
TOTAL immobilisations incorporelles :	10 086	4 396	5 690	7 385
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	661	129	532	
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :	661	129	532	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	13 238 909		13 238 909	13 238 909
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	40 000		40 000	40 000
TOTAL immobilisations financières :	13 278 909		13 278 909	13 278 909
ACTIF IMMOBILISÉ	13 289 656	4 525	13 285 131	13 286 294
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement				
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis				
Stocks de marchandises				
TOTAL stocks et en-cours :				
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	72 478		72 478	72 478
Autres créances	5 485 816		5 485 816	1 997 179
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL créances :	5 558 294		5 558 294	2 069 658
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	9 660		9 660	9 660
Disponibilités	45 085		45 085	216 096
Charges constatées d'avance	6 872		6 872	
TOTAL disponibilités et divers :	61 617		61 617	225 756
ACTIF CIRCULANT	5 619 911		5 619 911	2 295 413
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL GÉNÉRAL	18 909 567	4 525	18 905 042	15 581 707

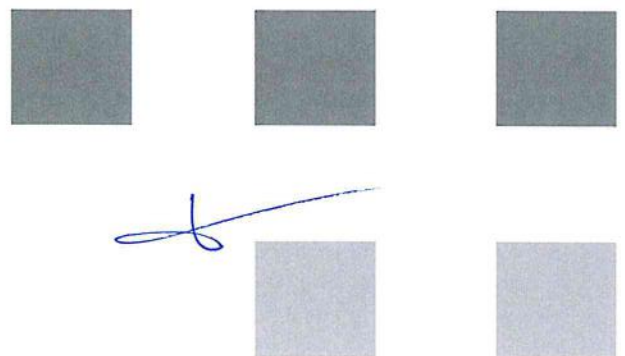
Bilan Passif

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
SITUATION NETTE		
Capital social ou individuel dont versé 920 616	920 616	648 369
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	16 643 986	14 116 233
Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence		
Réserve légale	26 957	26 957
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées	556 073	556 073
Autres réserves		
Report à nouveau	(1 637 465)	(1 467 426)
Résultat de l'exercice	(275 360)	(170 040)
TOTAL situation nette :	16 234 807	13 710 167
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT		
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES		
CAPITAUX PROPRES	16 234 807	13 710 167
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES FINANCIÈRES		
Emprunts obligataires convertibles	1 300 000	
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	465 260	818 892
Emprunts et dettes financières divers	168 162	155 899
TOTAL dettes financières :	1 933 422	974 792
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS		
DETTES DIVERSES		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	380 132	511 013
Dettes fiscales et sociales	56 422	12 343
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	301 115	373 924
TOTAL dettes diverses :	737 669	897 279
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		
DETTES	2 671 091	1 872 071
Ecarts de conversion passif	(856)	(531)
TOTAL GÉNÉRAL	18 905 042	15 581 707

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	France	Export	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services				0
Chiffres d'affaires nets				0
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits			3 092 2	556
PRODUITS D'EXPLOITATION			3 094	556
CHARGES EXTERNES				
Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes			428 106	328 032
TOTAL charges externes :			428 106	328 032
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS			6 640	5 724
CHARGES DE PERSONNEL				
Salaires et traitements Charges sociales				
TOTAL charges de personnel :				
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges			1 824	1 695
TOTAL dotations d'exploitation :			1 824	1 695
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION			2	11
CHARGES D'EXPLOITATION			436 572	335 462
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			(433 478)	(334 906)

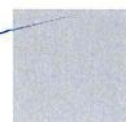
Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	Net (N) 30/06/2019	Net (N-1) 30/06/2018
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	(433 478)	(334 906)
Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
Produits financiers de participation	44 924	42 398
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		24 970
Autres intérêts et produits assimilés	20 816	125 092
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 397
Différences positives de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		10 517
	65 740	205 374
CHARGES FINANCIÈRES		
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	30 716	43 118
Différences négatives de change	10	
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	30 726	43 118
RÉSULTAT FINANCIER	35 014	162 257
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS	(398 464)	(172 650)
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	3 635	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	119 470	2 610
Reprises sur provisions et transferts de charges		
	123 105	2 610
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	123 105	2 610
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices		
TOTAL DES PRODUITS	191 938	208 540
TOTAL DES CHARGES	467 298	378 580
BÉNÉFICE OU PERTE	(275 360)	(170 040)

Annexe



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art 831-1)

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.

L'hypothèse de la continuité d'exploitation a été retenue par le Président compte tenu de la capacité financière du Groupe au regard de ses besoins de financement des 12 prochains mois, soit jusqu'au 30 juin 2020.

Le Président avait notamment mis en place lors des exercices précédents un plan d'actions pour la recherche de nouveaux investisseurs dans le cadre d'un placement privé et avait renégocié des termes de paiement échelonnés avec ses principaux fournisseurs. Cette recherche de financement s'était concrétisée lors de l'exercice précédent, par l'entrée au capital d'un nouveau partenaire et de la signature d'un protocole d'accord entre DBT et ses partenaires financiers.

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

De même, les comptes ont été établis en conformité avec les dispositions du Code de commerce ainsi que celles du PCG 2014 tel qu'il résulte du règlement 2014-03 modifié par le règlement de l'ANC n° 2018-01 du 20 avril 2018.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles & corporelles

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art 832-2/2)

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations).

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

L'amortissement dérogatoire correspond à la différence entre le mode linéaire retenu sur le plan comptable et le mode dégressif retenu sur le plan fiscal.

Les durées d'amortissements sont quant à elles identiques, quel que soit le mode d'amortissement

La société applique au titre de l'exercice le règlement ANC-2014-03 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs.

Les biens non décomposables sont amortis sur les durées d'usage antérieurement retenues.

Les durées les plus fréquemment utilisées sont :

• Frais de recherche et développement	Linéaire	4 ans
• Agencements et aménagements	Linéaire	5 ans
• Matériel et outillage industriels	Linéaire	2 ans
• Matériel de transport	Linéaire	5 ans
• Matériel d'exposition	Linéaire	2 ans

COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

Provisions pour risques et charges

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art. 831-2/4)

Les provisions pour risques et charges sont évaluées au cas par cas en fonction des risques et charges estimés par l'entreprise.

Titres immobilisés

(Code du Commerce Art. R 123-196 et R 123-197 ; PCG Art. 831-2/2)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Créances immobilisées

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art. 831-2/2)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.

Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Évaluation des stocks des matières et marchandises

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art 831-2/6)

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations, les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Dépréciation des stocks

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art 831-2/6)

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Évaluation des créances et des dettes

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art 831-2/7)

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

Dépréciation des créances

(Code du Commerce Art. R123-196 ; PCG Art.831-2/3)

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

COMPLÉMENTS D'INFORMATION RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RÉSULTAT

Engagement en matière de pension et retraite

(Code du Commerce Art. L 123-13 et R 123-197; PCG Art. 831-4/1 et 832-13)

Les indemnités qui sont dues lors du départ en retraite du personnel ne feront l'objet d'aucune provision comptable, ainsi que le permet l'article L. 123-13 alinéa 3 du Code de Commerce.

Abandon de créance

Au 30 juin 2011, un abandon de créance avec clause de retour à meilleure fortune a été consentie par la société Douaisienne de Basse Tension au profit de sa filiale DBT CEV pour 719 900 euros.

Au 30 juin 2012, les états financiers de DBT-CEV ne permettaient pas le remboursement de cette créance.

Au cours de l'exercice 2013, un avenant à la convention d'abandon de créance du 30 juin 2011 dont l'objet est d'augmenter le montant des fonds propres nécessaire au déclenchement de la clause de retour à meilleure fortune a été conclue entre DBT et DBT-CEV.

Au 30 juin 2019, conformément à l'avenant conclu entre les deux sociétés, les états financiers de DBT-CEV ne permettent pas le remboursement de cette créance.



FAITS MAJEURS DE L'EXERCICE

Financement obligataire avec la société Nice & Green

DBT a émis un emprunt obligataire d'un montant nominal de 3 millions d'euros avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit de Nice & Green. Ce financement est venu en complément du plan de réduction des coûts d'exploitation pour permettre à notre société de poursuivre sereinement le lancement de sa nouvelle génération de chargeurs rapides 150 KW.

Le contrat d'émission a été conclu le 28 mars 2017 et visait à l'émission de 150 obligations convertibles en actions d'une valeur nominale de 20 000 euros chacune à libérer en 9 tranches à dates fixes selon un calendrier prédéfini auxquelles était attaché un bon de souscription d'actions avec suppression du droit préférentiel de souscription au profit de Nice & Green.

Le 04 mai 2017, sans modifier le montant global de l'émission de 3 millions d'euros, un avenant a été conclu avec la société Nice & Green afin de modifier le calendrier et de l'adapter aux besoins de développement de la société. Cet aménagement a permis d'accélérer la phase d'industrialisation de la nouvelle gamme de chargeurs rapides.

Eu égard à la signature du contrat Nissan et à l'enregistrement de commandes importantes, DBT a pu, dans ce contexte favorable, négocier une augmentation de la ligne de financement accordée par Nice & Green pour répondre à l'augmentation implicite du besoin en fonds de roulement.

C'est ainsi que le contrat d'émission a été modifié le 4 juillet 2017 comme suit :

Le montant de l'emprunt a été porté de 3 millions à 5,2 millions d'euros,

DBT dispose d'une faculté d'ajustement de chacune des tranches à la hausse comme à la baisse afin d'adapter le montant aux besoins de trésorerie,

Nice & Green a accepté de renoncer au bon de souscription d'actions dont elle bénéficiait.

Depuis le 1er juillet 2018, 205 nouvelles obligations ont été émises en 9 tranches supplémentaires pour un montant de 4,1 millions d'euros. Parmi ces 205 nouvelles obligations, 140 ont été converties sur l'exercice pour donner lieu à la création de 2.722.468 actions nouvelles pour un montant total de 2,8 millions d'euros.

Un nouvel avenant ratifié par l'assemblée générale du 13 décembre 2018, a permis l'émission de 530 obligations convertibles en actions pour un montant de 10.600.000 €

Développement de la nouvelle génération de chargeurs rapides

Le lancement de la commercialisation de notre chargeur rapide nouvelle génération lequel développe une puissance de 150 kW, extensible jusqu'à 350 kW a débuté sur le premier semestre 2018. Ce nouveau chargeur multi standard est capable de recharger 3 véhicules en simultanément.

L'activité services, maintenance, diagnostic et monitoring devrait apporter une contribution majeure à l'évolution du groupe.

Accord avec Nissan

Un accord portant sur une garantie de fourniture de pièces détachées d'origine ainsi qu'un programme majeur de maintenance avait été signé le 5 juillet 2017 avec Nissan. Cette accord couvre l'adaptation de l'ensemble du parc de chargeurs rapides, soit environ 2.100 chargeurs rapides répartis dans 36 pays, afin d'accueillir les véhicules de nouvelle génération.

Le montant facturé dans le cadre de ce contrat s'élève à 2.236.853€ sur cet exercice.



Immobilisations

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	10 086		
TOTAL immobilisations incorporelles :	10 086		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier			661
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immobilisations corporelles :			661
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations	13 238 909		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	40 000		
TOTAL immobilisations financières :	13 278 909		
TOTAL GÉNÉRAL	13 288 995		661

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévaluations légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement				
Autres immobilisations incorporelles			10 086	
TOTAL immobilisations incorporelles :			10 086	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Install. techn., matériel et out. industriels				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.			661	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles :			661	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations mises en équivalence				
Autres participations			13 238 909	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immo. financières			40 000	
TOTAL immobilisations financières :			13 278 909	
TOTAL GÉNÉRAL			13 289 656	

Amortissements

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'étab. et de développement.				
Autres immobilisations incorporelles	2 701	1 695		4 396
TOTAL immobilisations incorporelles :	2 701	1 695		4 396
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techn. et outillage industriel				
Inst. générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Mat. de bureau, informatique et mobil.		129		129
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immobilisations corporelles :		129		129
TOTAL GÉNÉRAL	2 701	1 824		4 525

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immobilisations incorporelles	1 695		
TOTAL immobilisations incorporelles :	1 695		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique et mobilier	129		
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immobilisations corporelles :	129		
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GÉNÉRAL	1 824		

Provisions Inscrites au Bilan

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30% Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES				

Provisions pour litiges Prov. pour garant. données aux clients Prov. pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Prov. pour pensions et obligat. simil. Provisions pour impôts Prov. pour renouvellement des immo. Provisions pour gros entretien et grandes révisions Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer Autres prov. pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES				

Prov. sur immobilisations incorporelles Prov. sur immobilisations corporelles Prov. sur immo. titres mis en équival. Prov. sur immo. titres de participation Prov. sur autres immo. financières Provisions sur stocks et en cours Provisions sur comptes clients Autres provisions pour dépréciation				
PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION				

TOTAL GÉNÉRAL				
----------------------	--	--	--	--

État des Échéances des Créances et Dettes

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

ÉTAT DES CRÉANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	40 000		40 000
TOTAL de l'actif immobilisé :	40 000		40 000
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	72 478	72 478	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
État - Impôts sur les bénéfices			
État - Taxe sur la valeur ajoutée	77 041	77 041	
État - Autres impôts, taxes et versements assimilés			
État - Divers			
Groupe et associés	5 399 575	5 399 575	
Débiteurs divers	9 200	9 200	
TOTAL de l'actif circulant :	5 558 294	5 558 294	
CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	6 872	6 872	

TOTAL GÉNÉRAL	5 605 166	5 565 166	40 000
----------------------	------------------	------------------	---------------

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles	1 300 000		1 300 000	
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d' 1 an à l'origine	465 260	315 260	150 000	
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	380 132	380 132		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	53 448	53 448		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	2 974	2 974		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	168 162	168 162		
Autres dettes	301 115	301 115		
Dettes représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				

TOTAL GÉNÉRAL	2 671 091	1 221 091	1 450 000	
----------------------	------------------	------------------	------------------	--

Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

POSTES DU BILAN	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par effets de commerce
	Liées	Avec lesquelles la société à un lien de participation	
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés		3 710	
Autres créances	5 034 750	162 154	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Produits à Recevoir

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

MONTANT DES PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières	
Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux État Divers, produits à recevoir Autres créances	72 478 54 191
Valeurs Mobilières de Placement	
Disponibilités	
TOTAL	126 669

Charges à Payer

DBT

Période du 01/07/18 au 30/06/19

MONTANT DES CHARGES À PAYER INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 000
Dettes fiscales et sociales	2 974
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL	50 974



Charges et Produits Constatés d'Avance

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RUBRIQUES	Charges	Produits
Charges ou produits d'exploitation	6 872	
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL	6 872	

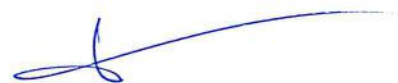


Composition du Capital Social

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	6483691	0,10
2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice	2722468	0,10
3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	9206159	0,10



Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

DBT

Période du 01/07/18 au 30/06/19

RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ	Montant

TOTAL	
--------------	--

RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE	Montant

TOTAL	
--------------	--



Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

RÉPARTITION	Résultats avant impôts	Impôts
Résultat courant	(398 464)	
Résultat exceptionnel (hors participation)	123 105	
Résultat comptable (hors participation)	(275 360)	

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

DÉNOMINATION SOCIALE	Forme	Au capital de	Ayant son siège social à
LA SOCIETE DOUAISSIENNE DE BASSE TENSION EST LA SOCIETE MERE CONSOLIDANT LES COMPTES DU GROUPE			

Engagements Financiers

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

ENGAGEMENTS DONNÉS	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements donnés :	719 900
ABANDON DE CREANCE AVEC CLAUSE DE RETOUR A MEILLEURE FORTUNE	719 900

TOTAL	719 900
--------------	----------------

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions et garanties	
Autres engagements reçus :	

TOTAL	
--------------	--

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant	Imputé au compte
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR EXERCICES ANTERIEURS	3 635	772090
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS	119 470	778800

TOTAL	123 105	
--------------	----------------	--

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant	Imputé au compte
-------------------------	---------	------------------

TOTAL		
--------------	--	--



Différence d'évaluation sur éléments fongibles de l'actif circulant

Douaisienne de basse tension

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Nature des éléments d'actif circulant	Évaluation	Évaluation au dernier prix de marché
Stocks de matières premières		
Stocks de produits en cours		
Stocks de produits finis		
VMP	9 660	9 660
Compte		



Liste des filiales et des participations

Douaisienne de basse tension

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote-part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos	Valeur brute comptable des titres détenus	Valeur nette comptable des titres détenus	Chiffres d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé
1. Filiales (plus 50 % du capital détenu)						
SAS DBT CEV (Siren : 522613041, Parc Horizon 2000 62117 BREBIERES) <i>Donnée au 30/06/2019</i>	2 240 912	100 %	(496 228)	11 186 910	11 186 910	7 107 010
SAS DBT INGENIERIE (Siren : 797630050, Parc Horizon 2000 62117 BREBIERES) <i>Donnée au 30/06/2019</i>	171 424	100%	71 835	2 049 999	2 049 999	2 218 483
SAS EDUCARE (Siren : 823195300, Parc Horizon 2000 62117 BREBIERES) <i>Donnée au 30/06/2019</i>	N.C	100%	N.C	2 000	2 000	N.C
2. Participations (10 à 50 % du capital détenu)						
a) françaises						
b) étrangères						
a) françaises						
b) étrangères						

Tableau des capitaux propres

Douaisienne de basse tension

Période du 01/07/2018 au 30/06/2019

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	Montant au 30/06/2018	Augmentation	Diminution	Montant au 30/06/2019
Capital	648 369	272 247		920 616
Prime d'émission	14 116 233	2 527 753		16 643 986
Réserves légales	26 957			26 957
Autres réserves	556 073			556 073
Report à nouveau	(1 467 426)	(170 040)		(1 637 465)
Résultat	(170 040)	(275 360)	(170 040)	(275 360)

TOTAL	13 710 167	2 354 600	(170 040)	16 234 807
--------------	-------------------	------------------	------------------	-------------------