

DBT INGENIERIE

S.a.s. au Capital de 500.000 €.

R c s Arras 797 630 050

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 INGENIERIE** 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 INGENIERIE** 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.

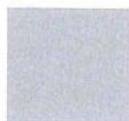
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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 |
| Charges à payer..... | 17 |
| Produits à recevoir..... | 18 |
| Charges et Produits constatés d'avance..... | 19 |
| Composition du capital social..... | 20 |
| Eléments relevant de plusieurs postes du bilan..... | 21 |
| Identité des sociétés meres consolidant les comptes de la société..... | 22 |
| Engagements financiers..... | 23 |
| Ventilation du chiffre d'affaires..... | 24 |
| Details des produits exceptionnels et charges exceptionnelles..... | 25 |
| Ventilation impôts sur les sociétés..... | 26 |
| Rémunération globale et par catégorie des dirigeants..... | 27 |
| Effectif moyen..... | 28 |
| Détail des transferts de charges..... | 29 |



6

Sommaire

| | |
|--|----|
| Eléments fongibles..... | 30 |
| Tableau de variation des capitaux propres..... | 31 |



f

Bilan



~~6~~

Bilan Actif

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| 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 | 453 725 | 453 725 | | |
| Concession, brevets et droits similaires | 238 429 | 238 429 | | |
| Fonds commercial | 38 112 | | 38 112 | 38 112 |
| Autres immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 730 266 | 692 154 | 38 112 | 38 112 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions | | | | |
| Installations techniques, matériel et outillage industriel | 339 979 | 339 960 | 19 | 49 |
| Autres immobilisations corporelles | 136 273 | 122 675 | 13 597 | 23 577 |
| Immobilisations en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 476 252 | 462 636 | 13 616 | 23 626 |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations évaluées par mise en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres immobilisations financières | 289 176 | | 289 176 | 184 991 |
| TOTAL immobilisations financières : | 289 176 | | 289 176 | 184 991 |
| ACTIF IMMOBILISÉ | 1 495 694 | 1 154 790 | 340 904 | 246 730 |
| STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| Matières premières et approvisionnement | 638 611 | 9 407 | 629 204 | 445 759 |
| Stocks d'en-cours de production de biens | | | | |
| Stocks d'en-cours production de services | | | | |
| Stocks produits intermédiaires et finis | 104 987 | | 104 987 | 30 232 |
| Stocks de marchandises | | | | |
| TOTAL stocks et en-cours : | 743 598 | 9 407 | 734 191 | 475 991 |
| CRÉANCES | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Créances clients et comptes rattachés | 1 025 555 | 1 923 | 1 023 632 | 594 474 |
| Autres créances | 318 035 | | 318 035 | 465 293 |
| Capital souscrit et appelé, non versé | | | | |
| TOTAL créances : | 1 343 590 | 1 923 | 1 341 667 | 1 059 767 |
| DISPONIBILITÉS ET DIVERS | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | 99 984 | | 99 984 | 89 386 |
| Charges constatées d'avance | 13 527 | | 13 527 | 7 990 |
| TOTAL disponibilités et divers : | 113 510 | | 113 510 | 97 376 |
| ACTIF CIRCULANT | 2 200 698 | 11 330 | 2 189 368 | 1 633 134 |
| Frais d'émission d'emprunts à étaler | | | | |
| Primes remboursement des obligations | | | | |
| Écarts de conversion actif | | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 3 696 392 | 1 166 120 | 2 530 272 | 1 879 863 |

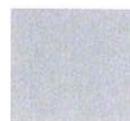
Bilan Passif

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| RUBRIQUES | Net (N) 30/06/2019 | Net (N-1) 30/06/2018 |
|---|-----------------------|-------------------------|
| SITUATION NETTE | | |
| Capital social ou individuel dont versé 500 000 | 500 000 | 500 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ... | 800 000 | 800 000 |
| Écarts de réévaluation dont écart d'équivalence | | |
| Réserve légale | | |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| Réserves réglementées | | |
| Autres réserves | | |
| Report à nouveau | (1 200 411) | (1 070 035) |
| Résultat de l'exercice | 71 835 | (130 376) |
| TOTAL situation nette : | 171 424 | 99 589 |
| SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT | | |
| PROVISIONS RÉGLEMENTÉES | | |
| CAPITAUX PROPRES | 171 424 | 99 589 |
| 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 | | |
| Autres emprunts obligataires | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | 568 859 | 805 088 |
| Emprunts et dettes financières divers | 808 096 | 221 567 |
| TOTAL dettes financières : | 1 376 956 | 1 026 655 |
| AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS | | |
| DETTES DIVERSES | | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 833 791 | 524 964 |
| Dettes fiscales et sociales | 90 169 | 228 655 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | |
| Autres dettes | 418 | |
| TOTAL dettes diverses : | 924 379 | 753 619 |
| PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE | 57 514 | |
| DETTES | 2 358 848 | 1 780 274 |
| Ecarts de conversion passif | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 530 272 | 1 879 863 |

Compte de Résultat



Compte de Résultat (Première Partie)

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT INGENIERIE

| RUBRIQUES | France | Export | Net (N) 30/06/2019 | Net (N-1) 30/06/2018 |
|---|------------------|----------------|-----------------------|-------------------------|
| Ventes de marchandises | | | | |
| Production vendue de biens | 1 256 188 | 920 013 | 2 176 201 | 1 896 682 |
| Production vendue de services | 40 907 | 1 375 | 42 282 | 56 399 |
| Chiffres d'affaires nets | 1 297 095 | 921 388 | 2 218 483 | 1 953 081 |
| Production stockée | | | 65 348 | (75 871) |
| Production immobilisée | | | | |
| Subventions d'exploitation | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges | | | 3 858 | 37 261 |
| Autres produits | | | 9 | 4 557 |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | | | 2 287 698 | 1 919 028 |
| CHARGES EXTERNES | | | | |
| Achats de marchandises [et droits de douane] | | | | |
| Variation de stock de marchandises | | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnement | | | 1 124 347 | 848 078 |
| Variation de stock [matières premières et approvisionnement] | | | (192 852) | 47 560 |
| Autres achats et charges externes | | | 695 112 | 624 432 |
| TOTAL charges externes : | | | 1 626 607 | 1 520 070 |
| IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS | | | 21 605 | 31 214 |
| CHARGES DE PERSONNEL | | | | |
| Salaires et traitements | | | 319 734 | 327 431 |
| Charges sociales | | | 87 574 | 108 653 |
| TOTAL charges de personnel : | | | 407 308 | 436 084 |
| DOTATIONS D'EXPLOITATION | | | | |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 10 010 | 19 790 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 109 | 14 527 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | | |
| TOTAL dotations d'exploitation : | | | 10 119 | 34 318 |
| AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION | | | 16 | 5 160 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | | | 2 065 655 | 2 026 845 |
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | | | 222 042 | (107 817) |

Compte de Résultat (Seconde Partie)

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT INGENIERIE

| RUBRIQUES | Net (N) 30/06/2019 | Net (N-1) 30/06/2018 |
|--|-----------------------|-------------------------|
| RÉSULTAT D'EXPLOITATION | 222 042 | (107 817) |
| Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | | |
| Produits financiers de participation | | (3 700) |
| Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé | | |
| Autres intérêts et produits assimilés | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| Différences positives de change | | |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | | (3 700) |
| CHARGES FINANCIÈRES | | |
| Dotations financières aux amortissements et provisions | | |
| Intérêts et charges assimilées | 35 237 | 17 701 |
| Différences négatives de change | | |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | 35 237 | 17 701 |
| RÉSULTAT FINANCIER | (35 237) | (21 401) |
| RÉSULTAT COURANT AVANT IMPOTS | 186 805 | (129 219) |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | | |
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 120 815 | |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | | |
| Reprises sur provisions et transferts de charges | | |
| | 120 815 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | | |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 235 785 | 1 157 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 0 |
| Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | | |
| | 235 785 | 1 157 |
| RÉSULTAT EXCEPTIONNEL | (114 970) | (1 157) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices | | |
| TOTAL DES PRODUITS | 2 408 513 | 1 915 328 |
| TOTAL DES CHARGES | 2 336 678 | 2 045 704 |
| BÉNÉFICE OU PERTE | 71 835 | (130 376) |

Annexe



RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art 833-2)

Les conventions comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

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

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

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 833-3)

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 à 5 ans |
| • Logiciels | Linéaire | 1 à 3 ans |
| • Matériel et outillage | Linéaire | 4 à 5 ans |
| • Agencements | Linéaire | 3 à 10 ans |
| • Matériel de transport | Linéaire | 4 à 5 ans |
| • Matériel de bureau et informatique | Linéaire | 3 à 4 ans |
| • Mobilier de bureau | Linéaire | 5 ans |

Fonds commercial

En application du règlement ANC n°2015-06 et n°2015-07 applicables pour les exercices ouverts à compter du 1er janvier 2016, un test de dépréciation a été fait.

Il n'y a pas lieu de comptabiliser de provision pour dépréciation.



Provisions pour risques et charges

(Code du Commerce Art. R 123-196 ; PCG Art. 833-12)

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. 833-3)

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. 833-3)

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 833-8)

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 833-8)

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 833-9 et Art 833-13)

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

Dépréciation des créances

(Code du Commerce Art. R123-196 ; PCG Art.833-3)

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

Honoraires du commissaire aux comptes

Au 30 juin 2019, le montant des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat atteint 12 618 €.

Droit individuel à la formation

A compter du 1^{er} janvier 2015, le Compte Professionnel de Formation (CPF) se substitue au DIF. Les heures de DIF acquises au 31 décembre 2014 devront être utilisées avant le 31 décembre 2020 de la même façon que s'il s'agissait d'heures acquises dans le cadre du CPF.

Engagement en matière de pension et retraite

(Code du Commerce Art. L 123-13 et R 123-197; PCG Art. 833-13)

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.

L'évaluation des indemnités de départ en retraite, non comptabilisée, s'élève à 34 240 € au 30 juin 2019.

CICE

Conformément à la note d'information de l'ANC en date du 28 février 2013, le Crédit d'Impôt pour la Compétitivité et l'Emploi (CICE) est comptabilisé en diminution des charges de personnel.

Au titre de l'exercice clos le 30 juin 2019, la société a comptabilisé un CICE de 10 715 € en diminution des charges de personnel.

Le CICE a permis de réaliser, au cours de l'exercice clos le 30 juin 2019, un certain nombre de dépenses permettant à la société d'améliorer sa compétitivité. En particulier, les actions suivantes ont été réalisées par la société au cours de l'exercice :

- prospection de nouveaux marchés 10 715 €

Abandon de créances

Au 30 juin 2019, un abandon de créances a été consenti par la société DBT INGENIERIE au profit de la société SARL Du Pont Du Passage Des Eaux pour 231 805 euros.

Au 30 juin 2019, un abandon de créances a été consenti par la société HFZ au profit de la société DBT INGENIERIE pour 120 815 euros.

Affacturation

La société a recours à l'affacturation.

Un contrat d'affacturation a été conclu les années antérieures avec HSBC FACTOR et lors de cet exercice avec COFA CREDIT.

Le montant des créances cédées non réglées au 30 juin 2019 s'élève à 370 821 €.

Les montants des fonds de garantie et des réserves de financements dans le cadre de l'affacturation au 30 juin 2019 s'élèvent respectivement à 54.702 € et à 96.295 €.

La société DBT INGENIERIE se charge des relances auprès des clients.



Intégration fiscale

La société DBT Ingénierie a opté pour le régime d'intégration fiscale à compter de l'exercice clos au 30 juin 2011. La tête de groupe est la société DBT, qui sera redevable de l'impôt auprès de l'administration fiscale.



Immobilisations

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| RUBRIQUES | Valeur brute début exercice | Augmentations par réévaluation | Acquisitions apports, création virements |
|--|-----------------------------|--------------------------------|--|
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | |
| Frais d'établissement et de développement | 453 725 | | |
| Autres immobilisations incorporelles | 276 541 | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 730 266 | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 339 979 | | |
| Installations générales, agencements et divers | 78 533 | | |
| Matériel de transport | 27 830 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 29 910 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | |
| Avances et acomptes | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 476 252 | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | |
| Participations évaluées par mises en équivalence | | | |
| Autres participations | | | |
| Autres titres immobilisés | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 184 991 | | 156 595 |
| TOTAL immobilisations financières : | 184 991 | | 156 595 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 391 509 | | 156 595 |

| 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 | | | 453 725 | |
| Autres immobilisations incorporelles | | | 276 541 | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | 730 266 | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Install. techn., matériel et out. industriels | | | 339 979 | |
| Inst. générales, agencements et divers | | | 78 533 | |
| Matériel de transport | | | 27 830 | |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | | | 29 910 | |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | |
| Avances et acomptes | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | | | 476 252 | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES | | | | |
| Participations mises en équivalence | | | | |
| Autres participations | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Prêts et autres immo. financières | | 52 410 | 289 176 | |
| TOTAL immobilisations financières : | | 52 410 | 289 176 | |
| TOTAL GÉNÉRAL | | 52 410 | 1 495 694 | |

Amortissements

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| 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. | 453 725 | | | 453 725 |
| Autres immobilisations incorporelles | 238 429 | | | 238 429 |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | 692 154 | | | 692 154 |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| Terrains | | | | |
| Constructions sur sol propre | | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | | |
| Constructions installations générales | | | | |
| Installations techn. et outillage industriel | 339 930 | 31 | 1 | 339 960 |
| Inst. générales, agencements et divers | 74 480 | 2 864 | | 77 344 |
| Matériel de transport | 11 272 | 5 375 | | 16 647 |
| Mat. de bureau, informatique et mobil. | 26 944 | 1 740 | | 28 684 |
| Emballages récupérables et divers | | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 452 626 | 10 011 | 1 | 462 636 |
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 144 780 | 10 011 | 1 | 1 154 790 |

| 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 | | | |
| TOTAL immobilisations incorporelles : | | | |
| IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | |
| Terrains | | | |
| Constructions sur sol propre | | | |
| Constructions sur sol d'autrui | | | |
| Constructions installations générales | | | |
| Installations techniques et outillage industriel | 31 | | |
| Installations générales, agencements et divers | 2 864 | | |
| Matériel de transport | 5 375 | | |
| Matériel de bureau, informatique et mobilier | 1 740 | | |
| Emballages récupérables et divers | | | |
| TOTAL immobilisations corporelles : | 10 010 | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL | 10 010 | | |

Provisions Inscrites au Bilan

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| 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 | 9 407 1 923 | 109 | 109 | 9 407 1 923 |
| PROVISIONS POUR DÉPRÉCIATION | 11 330 | 109 | 109 | 11 330 |

| | | | | |
|----------------------|---------------|------------|------------|---------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 11 330 | 109 | 109 | 11 330 |
|----------------------|---------------|------------|------------|---------------|

État des Échéances des Créances et Dettes

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| 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 | 289 176 | | 289 176 |
| TOTAL de l'actif immobilisé : | 289 176 | | 289 176 |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | | | |
| Clients douteux ou litigieux | 2 309 | | 2 309 |
| Autres créances clients | 1 023 246 | 1 023 246 | |
| Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie | | | |
| Personnel et comptes rattachés | 32 747 | 32 747 | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 16 190 | 16 190 | |
| État - Impôts sur les bénéfiques | 82 291 | 82 291 | |
| État - Taxe sur la valeur ajoutée | 110 271 | 110 271 | |
| État - Autres impôts, taxes et versements assimilés | 10 715 | 10 715 | |
| État - Divers | | | |
| Groupe et associés | | | |
| Débiteurs divers | 65 821 | 65 821 | |
| TOTAL de l'actif circulant : | 1 343 590 | 1 341 281 | 2 309 |
| CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE | 13 527 | 13 527 | |

| | | | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|
| TOTAL GÉNÉRAL | 1 646 292 | 1 354 808 | 291 484 |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|

| 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 | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Auprès des établissements de crédit : | | | | |
| - à 1 an maximum à l'origine | | | | |
| - à plus d' 1 an à l'origine | 568 859 | 248 859 | 320 000 | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | 833 791 | 833 791 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 31 396 | 31 396 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes | 38 727 | 38 727 | | |
| Impôts sur les bénéfiques | | | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 272 | 272 | | |
| Obligations cautionnées | | | | |
| Autres impôts, taxes et assimilés | 19 774 | 19 774 | | |
| Dettes sur immo. et comptes rattachés | | | | |
| Groupe et associés | 808 096 | 808 096 | | |
| Autres dettes | 418 | 418 | | |
| Dettes représentat. de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 57 514 | 57 514 | | |

| | | | | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--|
| TOTAL GÉNÉRAL | 2 358 848 | 2 038 848 | 320 000 | |
|----------------------|------------------|------------------|----------------|--|

Charges à Payer

DBT INGENIERIE

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 | 5 375 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 96 967 |
| Dettes fiscales et sociales | 59 603 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | |
| Disponibilités, charges à payer | |
| Autres dettes | |
| TOTAL | 161 944 |



Produits à Recevoir

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| 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 | 428 136 27 358 |
| Valeurs Mobilières de Placement | |
| Disponibilités | |
| TOTAL | 455 494 |

Charges et Produits Constatés d'Avance

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| RUBRIQUES | Charges | Produits |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Charges ou produits d'exploitation | 13 527 | 57 514 |
| Charges ou produits financiers | | |
| Charges ou produits exceptionnels | | |
| TOTAL | 13 527 | 57 514 |

Composition du Capital Social

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| CATEGORIES DE TITRES | Nombre | Valeur nominale |
|--|--------|-----------------|
| 1 - Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice | 500000 | 1,00 |
| 2 - Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice | | |
| 3 - Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice | | |
| 4 - Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice | 500000 | 1,00 |



Éléments Relevant de Plusieurs Postes du Bilan

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT INGENIERIE

| 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 | 446 520 | | |
| Autres créances | | | |
| 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 | 294 883 | 226 655 | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | |
| Autres dettes | 808 096 | | |

Identité des Sociétés Mères Consolidant les Comptes de la Société

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT INGENIERIE

| DÉNOMINATION SOCIALE | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à |
|-------------------------------|-------|---------------|--------------------------------------|
| DOUAISSIENNE DE BASSE TENSION | SAS | 920 616 | PARC HORIZON 2000 62117 BREBIERES |



Engagements Financiers

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| ENGAGEMENTS DONNÉS | Montant |
|---|---------|
| Effets escomptés non échus | |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités | 34 240 |
| Autres engagements donnés : | 33 452 |
| Garanties bancaires diverses | 33 452 |

| | |
|--------------|---------------|
| TOTAL | 67 692 |
|--------------|---------------|

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

| | |
|--------------|--|
| TOTAL | |
|--------------|--|

Ventilation du Chiffre d'Affaires Net

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| RÉPARTITION PAR SECTEUR D'ACTIVITÉ | Montant |
|------------------------------------|-----------|
| Production vendue de biens | 2 176 201 |
| Prestations de services vendues | 42 282 |

| | |
|--------------|------------------|
| TOTAL | 2 218 483 |
|--------------|------------------|

| RÉPARTITION PAR MARCHÉ GÉOGRAPHIQUE | Montant |
|-------------------------------------|-----------|
| Ventes réalisées en France | 1 297 095 |
| Ventes réalisées à l'étranger | 921 388 |

| | |
|--------------|------------------|
| TOTAL | 2 218 483 |
|--------------|------------------|

Détail des Produits Exceptionnels et Charges Exceptionnelles

Période du 01/07/18 au 30/06/19

DBT INGENIERIE

| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Montant | Imputé au compte |
|------------------------|---------|------------------|
| Abandon de créances | 120 815 | 771800 |

TOTAL

120 815

| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Montant | Imputé au compte |
|-------------------------|---------|------------------|
| Pénalités et amendes | 3 980 | 671290 |
| Abandon de créances | 231 805 | 671800 |

TOTAL

235 785

Ventilation de l'Impôt sur les Bénéfices

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| RÉPARTITION | Résultats avant impôts | Impôts |
|--|------------------------|--------|
| Résultat courant | 186 805 | |
| Résultat exceptionnel (hors participation) | (114 970) | |
| Résultat comptable (hors participation) | 71 835 | |

Rémunération Globale et par Catégorie des Dirigeants

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| RÉMUNÉRATION DES DIRIGEANTS | Montant |
|---|----------------|
| Des organes d'administration | 105 500 |
| Des organes de direction et de surveillance | |
| TOTAL | 105 500 |



| EFFECTIFS | Personnel salarié | Personnel mis à disposition de l'entreprise |
|-----------------------------------|----------------------|---|
| Cadres | 2 | |
| Agents de maîtrise et techniciens | | |
| Employés | 1 | |
| Ouvriers | 12 | |
| TOTAL | 15 | |

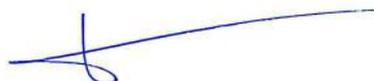


Détail des Transferts de Charges

DBT INGENIERIE

Période du 01/07/18 au 30/06/19

| NATURE | Montant |
|--|--------------|
| Transferts de charges liées à l'exploitation | 3 021 |
| Transferts de charges liées à la production | 728 |
| TOTAL | 3 749 |



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

DBT Ingenierie

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 | 638 611 | 629 204 |
| Stocks de produits en cours | | |
| Stocks de produits finis | 104 987 | 104 987 |
| SICAV | | |
| Comptes à terme | | |



Tableau des capitaux propres

DBT Ingenierie

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 | 500 000 | | | 500 000 |
| Prime d'émission | 800 000 | | | 800 000 |
| Réserves légales | | | | |
| Report à nouveau | (1 070 035) | (130 376) | | (1 200 411) |
| Résultat | (130 376) | 71 835 | (130 376) | 71 835 |
| Subventions d'investissement | | | | |

| | | | | |
|--------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|
| TOTAL | 99 589 | (58 541) | (130 376) | 171 424 |
|--------------|---------------|-----------------|------------------|----------------|