RCS : ST MALO
Code greffe : 3502

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2018 B 00113
Numéro SIREN : 837 565 183
Nom ou dénomination : DDM

Ce dépôt a été enregistré le 27/07/2020 sous le numéro de dépôt 2754

Greffe du tribunal de commerce de Saint Malo

Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 27/07/2020

Numéro de dépôt : 2020/2754

Déposant :

Nom/dénomination : DDM

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 837 565 183

N° gestion : 2018 B 00113

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

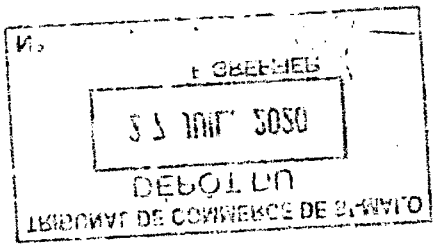
DDM
Société par actions simplifiée au capital de 300.000 euros
Siège social : Le Vieux Chêne – 35270 BONNEMAIN
837 565 183 RCS SAINT-MALO

COMPTES ANNUELS
2019

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

TRIBUNAL DE COMMERCE DE ST-MALO
DÉPÔT DU :
27 JUIL. 2020
LE GREFFIER
N° 2754

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183



Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP **N° 2050 2019**

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

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

Adresse de l'entreprise LE VIEUX CHENE 35270 BONNEMAIN — Durée de l'exercice précédent* 10

Numéro SIRET* 8 3 7 5 6 5 1 8 3 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122019 Net 3	N-1 31122018 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		AG			
		Fonds commercial (1)	AH	1	AI		1	1
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	45 058	AO	5 044	40 013	37 691
		Constructions	AP	449 558	AQ	37 441	412 117	194 929
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	564 326	AS	112 706	451 620	242 011
		Autres immobilisations corporelles	AT	64 779	AU	12 930	51 848	60 784
		Immobilisations en cours	AV		AW			129 944
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH		BI			
		TOTAL (II)	BJ	1 123 723	BK	168 123	955 600	665 361
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	310 619	BM		310 619	191 510
		En cours de production de biens	BN	352 468	BO		352 468	4 361
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	298 949	BS		298 949	1 882
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	26 526	BW		26 526	61 389
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	790 884	BY		790 884	142
		Autres créances (3)	BZ	245 573	CA		245 573	195 033
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	21 934	CG		21 934	30 802
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 105	CI		1 105	18 805
		TOTAL (III)	CJ	2 048 061	CK		2 048 061	503 928
		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	3 171 785	1A	168 123	3 003 661	1 169 290

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

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

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

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000)	DA	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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		
	Report à nouveau	DH	(1 204 007)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(817 495)	(1 204 007)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	54 941	12 516
	TOTAL (I)	DL	(1 666 562)	(891 491)
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	401 044	500 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 497 592	836 080
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	594 763	410 142
	Dettes fiscales et sociales	DY	172 380	202 395
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	4 410	112 163
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	4 670 191	2 060 782
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	32	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 003 661	1 169 290

RENVOIS

(1)	Écart 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	4 390 313	1 659 864
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	127	

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

Cegid Group

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

3 **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS DDM — Néant ☐ *

			Exercice N					Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD	2 989 816	FE		FF	2 989 816	903
	Production vendue services *	FG	128 979	FH		FI	128 979	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 118 796	FK		FL	3 118 796	903
	Production stockée*					FM	645 173	6 243
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	2	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 763 972	7 147
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	2 705 345	224 821
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(119 109)	(191 509)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	702 863	415 958
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	21 557	10 720
	Salaires et traitements*					FY	812 130	495 110
	Charges sociales (10)					FZ	310 809	229 748
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	150 918	20 399
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 584 517	1 205 250
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(820 544)	(1 198 102)
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	35	180
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN	956	174
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	991	355
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 595	1 259
	Différences négatives de change					GS	2 472	129
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	11 067	1 388
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(10 075)	(1 033)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(830 620)	(1 199 135)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	60	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	92 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	92 060	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	516	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	18 393	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	42 425	12 516
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	61 335	12 516
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	30 724	(12 516)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	17 600	11 200
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK		(18 844)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 857 024	7 502
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 674 520	1 211 510
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(817 495)	(1 204 007)

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	6 512	1 122
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		
(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	Produits exceptionnels
Sortie immobilisation 2019	18 393	92 000
Dégrévement ROM		60
Pénalités	516	
Amortissements dérogatoires	42 426	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Group

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

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

DDM

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

31-12-2019

A. FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 soit une durée de 12 mois. Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- DDM sort ses premiers moteurs en février 2019
- Une presse de type BALCONI a été mise en location à partir de 01/10/2019 avec option d'achat
- La seconde presse BALCONI a été cédée le 07/11/2019

EVENEMENT POST-CLÔTURE

En raison de la crise sanitaire liée au COVID 19, des mesures de préventions importantes ont été mises en place dès le 16/03/2020 sur tout le site. Le télétravail a été imposé à temps plein à tout le personnel éligible. A partir du 20/03/2020, la fabrication a été fermée. Le site a repris le 14/04/2020 avec un renforcement drastique des mesures d'hygiène et de sécurité afin d'assurer la protection des équipes.
Différents mécanismes ont été actionnés : activité partielle, PGE notamment.
Cet évènement n'a pas d'impact sur les comptes au 31.12.2019

B. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 modifié).

Il est fait application du règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 qui vient modifier, dans le cadre de la transposition de la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
1- continuité de l'exploitation
2- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
3- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les amortissements économiques correspondent aux amortissements linéaires et sont fonction de la durée et des conditions probables d'utilisation des biens.
Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

- Marques : 4 à 10 ans
- Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 2 à 3 ans
- Mobilier : 10 ans

- Participations et autres titres :

Les titres de participation et des créances rattachées sur participations sont comptabilisés à leur coût historique.
Leur valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net corrigé des filiales et de leur valeur d'utilité pour la société. Les dotations aux provisions sont enregistrées en fonction des résultats futurs.

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

- Stocks :

Les stocks sont valorisés au coût moyen pondéré, majorés des coûts d'achats.

- Clients

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. En fonction du risque encouru, est constituée sur chacune d'elles une provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

C. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

1. Immobilisations incorporelles, corporelles et financières

1.0 - Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de					
Autres postes d'immobilisation	1				1
Total 1 Incorporelles	**7332**		**0**	**0**	**1**
Terrains	38 666	6 392			45 058
Constructions sur sol propre	1				1
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations,	198 042	251 515			449 557
Installations générales	12 099				12 099
Installations techniques, matériels et outillages	256 882	329 031		21 586	564 326
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 125	2 555			52 680
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	**66 779**	**589 493**	**0**	**21 586**	**1 123 723**
Immobilisations corporelles en	129 944	227 882	357 826	0	0
Total 3 Encours Corporelles	**0**	**227 882**	**357 826**	**0**	**0**
Acomptes					
TOTAL	685 760	817 375	357 826	21 586	1 123 723

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

1.1 - Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 28/02/2018	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	975	4 070		5 044
Constructions	3 114	34 327		37 440
Installations générales et agencements	272	1 512		1 784
Installations techniques, matériels et Matériel de transport	14 871	101 029	3 193	112 706
Matériel de bureau informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	1 167	9 978		11 146
Total 2	**2286**	**150 918**	**3 193**	**168 123**
TOTAL	291	150 918	3 193196	168 123

2. Comptes de stocks

Le montant des stocks se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2019
Matières premières	310 619		310 619
Produits finis	298 949		298 949
En-cours de production de biens	352 468		352 468
TOTAL	962 036313 684	0	962 036

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 1 037 561 € en valeur brute au 31/12/2019 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	**0**	**0**	**0**
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT :	**1 037 561**	**1 037 561**	**0**
Clients	790 884	790 884	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	105	105	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	245 231	245 231	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	236	236	
Charges constatées d'avance	1 105	1 105	
TOTAL	1 037 561	1 037 561	0
Montants des prêts accordés en cours			
Montant des remboursements obtenus en			
Prêts et avance consentis aux associés			

4. Créances clients et comptes rattachées

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2019	Net N-1
Créances clients et comptes rattachés	790 884		790 884	142
Autres créances	245 572		245 572	195 034
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	1 036 456	0	1 036 456	195 176

D. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

1- Capitaux propres

Le capital social d'un montant de 300 000 € est divisé en 300 000 actions d'une valeur nominale de 1 €.

2- Dettes

2.0 Etat des échéances des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 670 191 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

DDM

DETTES	Montant brut	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	127	127		
à plus d'1 an à l'origine	400 917	99 539	301 378	
Emprunts et dettes financières divers	3 497 592	3 497 592		
Fournisseurs et comptes rattachés	594 763	594 763		
Personnel et comptes rattachés	75 119	57 519		17 600
Sécurité sociale et autres organismes	77 003	77 003		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	20 257	20 257		
Dettes sur immobilisations et comptes	4 410	4 410		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 670 191	4 351213	301 378	17 600617
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 082			

Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits sont garantis par des sûretés réelles pour un montant de 401 K€.

2.2 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice N-1
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 755	18 402
Dettes fiscales et sociales	107 276	98 843
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	127	
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	6 512	1 123
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	275 670	118 368

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

E. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2019 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2019			Exercice 2018
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises				
Ventes de produits finis	2 989 816		2 989 816	903
Production vendue de services	128 979		128 979	
Chiffre d'affaires	3 118 796		3 118 796	903
%	100,00 %	%	100,00 %	

2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -10 075 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice N-1
PRODUITS FINANCIERS	**991**	**355**
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	35	180
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	956	175
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**11 067**	**1 388**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 595	1 259
Différences négatives de change	2 472	129
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-10 075	-1 033

3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 30 724 €.

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**92 060**	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	92 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**61 335**	**12 516**

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	516	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 393	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	42 425	12 516
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 724	-12 516

4. Impôt sur les bénéfices

La société dégage un déficit fiscal de 811 K€

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt (en K€)	Réintégrations et déductions (en K€)	Résultat fiscal (en K€)	Montant de l'impôt théorique (en K€]	Report déficitaire à imputer IS (en K€)	Dû	Résultat net après impôt (en K€)
TOTAL	-817	-6	-811				-811

5. Crédit d'impôt compétitivité emploi

Depuis le 1er janvier 2019, le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) a été transformé en un allègement de cotisations sociales pérennes et à effet immédiat. Il n'y a plus de crédit d'impôt.

30 ENGAGEMENTS

Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

Le montant de la provision pour indemnité de départ en retraite s'élève à 272 K€ charges comprises, celle-ci n'est pas comptabilisée dans les comptes.

Le calcul de cette provision est réalisé à partir des hypothèses suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié
- Age de départ : 64 ans (cadres et non cadres)
- Turnover annuel : stable spécifique
- Conventions collectives applicables : Synthec
- Taux de progression annuel des salaires : 2%
- Taux de charges sociales retenu : 45%

La méthode du corridor s'applique depuis l'exercice 2014.
Le taux d'actualisation de référence est à 3.25%. Au 31/12/2019, ce même taux est de 1.20%.
La valorisation des engagements au 31/12/2019 varie donc de 269 K€ au taux de 3.25% et 351 K€ au nouveau taux.

L'écart actuariel de 83 K€ se décompose entre un corridor de 35 K€ (10% de la dette actuarielle) et un surplus de 47 K€. Le corridor n'est pas comptabilisé, en revanche, le surplus est étalé sur la durée moyenne restant à courir de la dette pour être comptabilisé à hauteur de 3.4 K€ au 31/12/2019.

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

31 AUTRES INFORMATIONS

1- Ventilation de l'effectif moyen

Personnel salarié 2019

-	Cadres	3.25
-	Ouvriers	12.00
-	Apprenti	0.50
-	Technicien	8.00
	TOTAL	**23.75**

2- Identité de la société mère consolidante

Au 31 décembre 2019, les comptes de DDM sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au niveau de la S.A. DELTA DORE FINANCE.

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

DDM
Société par actions simplifiée au capital de 300.000 euros
Siège social : Le vieux chêne – 35270 BONNEMAIN
837 565 183 RCS SAINT MALO

DECISION DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 29 JUIN 2020

AFFECTATION DES RESULTATS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019

DEUXIEME DECISION

L'associé unique, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte nette comptable s'élevant à 817.495,93 € en totalité au poste Report à Nouveau qui serait ainsi porté de -1.204.007,91 € à – 2.021.503,84 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, et la société clôturant son premier exercice, l'associé unique reconnaît en outre qu'il lui a été rappelé qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes.

***

Certifié conforme

Le Président

CERTIFIÉ CONFORME A L'ORIGINAL

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

KPMG S.A.
Haute Bretagne
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 23 46 34 00
Télécopie : +33 (0)2 23 46 34 61 ou 63
Site internet : www.kpmg.fr

DDM S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019
DDM S.A.S.
Le Vieux Chêne - 35270 BONNEMAIN
Ce rapport contient 20 pages
Référence : OR/LD/SC/217

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

KPMG S.A.
Haute Bretagne
Parc Edonia - Bâtiment S
Rue de la Terre Victoria
CS 46806
35768 Saint Grégoire Cedex
France

Téléphone : +33 (0)2 23 46 34 00
Télécopie : +33 (0)2 23 46 34 61 ou 63
Site internet : www.kpmg.fr

DDM S.A.S.

Siège social : Le Vieux Chêne - 35270 BONNEMAIN
Capital social : €.300 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

A l'attention de l'Associée unique de la société DDM S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société DDM S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.
Ces comptes ont été arrêtés par le Président, le 30 avril 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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. 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 1er Janvier 2019 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 et sur la présentation d'ensemble des comptes.

KPMG S.A.,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société anonyme d'expertise
comptable et de commissariat
aux comptes à directoire et
conseil de surveillance.
Inscrite au Tableau de l'Ordre
à Paris sous le n° 14-30080101
et à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG S.A.
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 5 497 100 €.
Code APE 6920Z
775 726 417 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 77 775 726 417

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associée unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'Associée unique appelé à statuer sur les comptes.

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.

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 :

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

- 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.

Saint Grégoire, le 12 juin 2020

KPMG S.A.



Olivier ROUSSEAU
Associé

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

(1) **BILAN - ACTIF**

DGFiP N° 2050 2019

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

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

Adresse de l'entreprise LE VIEUX CHENE 35270 BONNEMAIN — Durée de l'exercice précédent* 10

Numéro SIRET* 8 3 7 5 6 5 1 8 3 0 0 0 1 4 — Néant ☐ *

				Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122019 Net 3	N-1 31122018 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		AG			
		Fonds commercial (1)	AH	1	AI		1	1
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	45 058	AO	5 044	40 013	37 691
		Constructions	AP	449 558	AQ	37 441	412 117	194 929
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	564 326	AS	112 706	451 620	242 011
		Autres immobilisations corporelles	AT	64 779	AU	12 930	51 848	60 784
		Immobilisations en cours	AV		AW			129 944
		Avances et acomptes	AX		AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT			
		Autres participations	CU		CV			
		Créances rattachées à des participations	BB		BC			
		Autres titres immobilisés	BD		BE			
		Prêts	BF		BG			
		Autres immobilisations financières*	BH		BI			
		TOTAL (II)	BJ	1 123 723	BK	168 123	955 600	665 361
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	310 619	BM		310 619	191 510
		En cours de production de biens	BN	352 468	BO		352 468	4 361
		En cours de production de services	BP		BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	298 949	BS		298 949	1 882
		Marchandises	BT		BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	26 526	BW		26 526	61 389
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	790 884	BY		790 884	142
		Autres créances (3)	BZ	245 573	CA		245 573	195 033
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC			
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD		CE			
		Disponibilités	CF	21 934	CG		21 934	30 802
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	1 105	CI		1 105	18 805
		TOTAL (III)	CJ	2 048 061	CK		2 048 061	503 928
		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	3 171 785	1A	168 123	3 003 661	1 169 290

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

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

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

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N – 1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 300 000)	DA	300 000	300 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD		
	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		
	Report à nouveau	DH	(1 204 007)	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(817 495)	(1 204 007)
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK	54 941	12 516
	TOTAL (I)	DL	(1 666 562)	(891 491)
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	401 044	500 000
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	3 497 592	836 080
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	594 763	410 142
	Dettes fiscales et sociales	DY	172 380	202 395
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	4 410	112 163
	Autres dettes	EA		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB		
	TOTAL (IV)	EC	4 670 191	2 060 782
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	32	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	3 003 661	1 169 290

RENVOIS

(1)	Écart 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	4 390 313	1 659 864
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	127	

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

Cegid Group

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

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

DGFiP N° 2052 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS DDM — Néant ☐ *

			Exercice N						Exercice (N – 1)
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue biens *	FD	2 989 816	FE		FF	2 989 816		903
	Production vendue services *	FG	128 979	FH		FI	128 979		
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 118 796	FK		FL	3 118 796		903
	Production stockée*					FM	645 173		6 243
	Production immobilisée*					FN			
	Subventions d'exploitation					FO			
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP			
	Autres produits (1) (11)					FQ	2		
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 763 972		7 147
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	2 705 345		224 821
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(119 109)		(191 509)
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	702 863		415 958
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	21 557		10 720
	Salaires et traitements*					FY	812 130		495 110
	Charges sociales (10)					FZ	310 809		229 748
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	150 918		20 399
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC			
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD			
	Autres charges (12)					GE			
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	4 584 517		1 205 250
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(820 544)		(1 198 102)
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	35		180
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM			
	Différences positives de change					GN	956		174
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
	Total des produits financiers (V)					GP	991		355
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	8 595		1 259
	Différences négatives de change					GS	2 472		129
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
	Total des charges financières (VI)					GU	11 067		1 388
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(10 075)		(1 033)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(830 620)		(1 199 135)

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

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

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2019

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

			Exercice N	Exercice N - 1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	60	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	92 000	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	92 060	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	516	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	18 393	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG	42 425	12 516
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	61 335	12 516
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	30 724	(12 516)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	(IX)	HJ	17 600	11 200
Impôts sur les bénéfices *	(X)	HK		(18 844)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	3 857 024	7 502
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	4 674 520	1 211 510
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(817 495)	(1 204 007)

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	6 512	1 122
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
(9)	Dont transferts de charges	A1		
(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	Produits exceptionnels
Sortie immobilisation 2019	18 393	92 000
Dégrévement ROM		60
Pénalités	516	
Amortissements dérogatoires	42 426	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Group

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

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

DDM

ANNEXES AUX COMPTES ANNUELS

31-12-2019

A. FAITS CARACTERISTIQUES

Les comptes de l'exercice ci-après couvrent la période du 01/01/2019 au 31/12/2019 soit une durée de 12 mois. Les faits significatifs survenus au cours de l'exercice sont les suivants :

- DDM sort ses premiers moteurs en février 2019
- Une presse de type BALCONI a été mise en location à partir de 01/10/2019 avec option d'achat
- La seconde presse BALCONI a été cédée le 07/11/2019

EVENEMENT POST-CLÔTURE

En raison de la crise sanitaire liée au COVID 19, des mesures de préventions importantes ont été mises en place dès le 16/03/2020 sur tout le site. Le télétravail a été imposé à temps plein à tout le personnel éligible. A partir du 20/03/2020, la fabrication a été fermée. Le site a repris le 14/04/2020 avec un renforcement drastique des mesures d'hygiène et de sécurité afin d'assurer la protection des équipes.
Différents mécanismes ont été actionnés : activité partielle, PGE notamment.
Cet évènement n'a pas d'impact sur les comptes au 31.12.2019

B. PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES.

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03 modifié).

Il est fait application du règlement 2015-06 du 23 novembre 2015 qui vient modifier, dans le cadre de la transposition de la directive comptable 2013/34/UE du 26 juin 2013, les dispositions du PCG relatives à l'amortissement et à la dépréciation des actifs immobilisés.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :
1- continuité de l'exploitation
2- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
3- 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

- Immobilisations incorporelles et corporelles :

Elles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production. Les amortissements économiques correspondent aux amortissements linéaires et sont fonction de la durée et des conditions probables d'utilisation des biens.
Les durées les plus couramment pratiquées sont les suivantes :

- Marques : 4 à 10 ans
- Concessions, logiciels et brevets : 1 an
- Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- Matériel informatique : 2 à 3 ans
- Mobilier : 10 ans

- Participations et autres titres :

Les titres de participation et des créances rattachées sur participations sont comptabilisés à leur coût historique.
Leur valeur d'inventaire est déterminée en fonction de l'actif net corrigé des filiales et de leur valeur d'utilité pour la société. Les dotations aux provisions sont enregistrées en fonction des résultats futurs.

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

- Stocks :

Les stocks sont valorisés au coût moyen pondéré, majorés des coûts d'achats.

- Clients

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. En fonction du risque encouru, est constituée sur chacune d'elles une provision lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

C. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN ACTIF

1. Immobilisations incorporelles, corporelles et financières

1.0 - Tableau des acquisitions et des cessions de l'exercice

Chiffres exprimés en euros	Au 31/12/2018	Acquisitions	Virements de poste à poste et corrections +/-	Cessions	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de					
Autres postes d'immobilisation	1				1
Total 1 Incorporelles	**7332**		**0**	**0**	**1**
Terrains	38 666	6 392			45 058
Constructions sur sol propre	1				1
Constructions sur sol d'autrui					
Constructions installations,	198 042	251 515			449 557
Installations générales	12 099				12 099
Installations techniques, matériels et outillages	256 882	329 031		21 586	564 326
Matériel de transport					
Matériel de bureau et informatique, mobilier	50 125	2 555			52 680
Emballages récupérables et divers					
Total 2 Corporelles	**66 779**	**589 493**	**0**	**21 586**	**1 123 723**
Immobilisations corporelles en	129 944	227 882	357 826	0	0
Total 3 Encours Corporelles	**0**	**227 882**	**357 826**	**0**	**0**
Acomptes					
TOTAL	685 760	817 375	357 826	21 586	1 123 723

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

1.1 - Tableau des amortissements

Les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif, selon la nature des biens, et en fonction de la durée de vie prévue.

Chiffres exprimés en euros	Au 28/02/2018	Dotations	Diminutions ou reprises	Au 31/12/2019
Frais d'établissement et de Autres immobilisations incorporelles				
Total 1	**0**	**0**	**0**	**0**
Terrains	975	4 070		5 044
Constructions	3 114	34 327		37 440
Installations générales et agencements	272	1 512		1 784
Installations techniques, matériels et Matériel de transport	14 871	101 029	3 193	112 706
Matériel de bureau informatique, mobilier Emballages récupérables et divers	1 167	9 978		11 146
Total 2	**2286**	**150 918**	**3 193**	**168 123**
TOTAL	291	150 918	3 193196	168 123

2. Comptes de stocks

Le montant des stocks se décompose ainsi :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	Dépréciation	Solde au 31/12/2019
Matières premières	310 619		310 619
Produits finis	298 949		298 949
En-cours de production de biens	352 468		352 468
TOTAL	962 036313 684	0	962 036

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

3. Etat des échéances des créances

Les créances détenues par la société s'élèvent à 1 037 561 € en valeur brute au 31/12/2019 et elles se décomposent comme suit :

Chiffres exprimés en euros	Montant Brut	A un an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISE :	**0**	**0**	**0**
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT :	**1 037 561**	**1 037 561**	**0**
Clients	790 884	790 884	
Clients douteux			
Personnel et comptes rattachés	105	105	
Organismes sociaux			
Etat : impôts et taxes diverses	245 231	245 231	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	236	236	
Charges constatées d'avance	1 105	1 105	
TOTAL	1 037 561	1 037 561	0
Montants des prêts accordés en cours			
Montant des remboursements obtenus en			
Prêts et avance consentis aux associés			

4. Créances clients et comptes rattachées

CREANCES	Montant brut	Amort. Prov.	Net 31/12/2019	Net N-1
Créances clients et comptes rattachés	790 884		790 884	142
Autres créances	245 572		245 572	195 034
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL	1 036 456	0	1 036 456	195 176

D. INFORMATIONS RELATIVES AU BILAN PASSIF

1- Capitaux propres

Le capital social d'un montant de 300 000 € est divisé en 300 000 actions d'une valeur nominale de 1 €.

2- Dettes

2.0 Etat des échéances des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 4 670 191 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

DDM

DETTES	Montant brut	Moins d'1 an	1 à 5 ans	Plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit :				
à 1 an maximum à l'origine	127	127		
à plus d'1 an à l'origine	400 917	99 539	301 378	
Emprunts et dettes financières divers	3 497 592	3 497 592		
Fournisseurs et comptes rattachés	594 763	594 763		
Personnel et comptes rattachés	75 119	57 519		17 600
Sécurité sociale et autres organismes	77 003	77 003		
Etat et autres collectivités publiques :				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts et comptes rattachés	20 257	20 257		
Dettes sur immobilisations et comptes	4 410	4 410		
Groupe et associés				
Autres dettes				
Dette rep.de titres emp. ou remis en garantie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	4 670 191	4 351213	301 378	17 600617
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	99 082			

Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits sont garantis par des sûretés réelles pour un montant de 401 K€.

2.2 Charges à payer

Le montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan s'élève à :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice N-1
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	161 755	18 402
Dettes fiscales et sociales	107 276	98 843
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	127	
Emprunts et dette financières divers (dt empr. partic :)	6 512	1 123
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	275 670	118 368

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

E. INFORMATIONS RELATIVES AU COMPTE DE RESULTAT

1. Ventilation du montant net du chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2019 se ventile de la façon suivante :

Chiffres exprimés en euros	Exercice 2019			Exercice 2018
	France	CEE + Export	Total	Total
Ventes de marchandises				
Ventes de produits finis	2 989 816		2 989 816	903
Production vendue de services	128 979		128 979	
Chiffre d'affaires	3 118 796		3 118 796	903
%	100,00 %	%	100,00 %	

2. Résultat financier

Le résultat financier de l'exercice s'élève à -10 075 € et s'analyse de la façon suivante :

Rubriques	Exercice 2019	Exercice N-1
PRODUITS FINANCIERS	**991**	**355**
Produits financiers de participations		
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé		
Autres intérêts et produits assimilés	35	180
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Différences positives de change	956	175
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
CHARGES FINANCIERES	**11 067**	**1 388**
Dotations financières aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées	8 595	1 259
Différences négatives de change	2 472	129
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
RESULTAT FINANCIER	-10 075	-1 033

3. Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de l'exercice de 30 724 €.

Rubriques	Exercice 2019	Exercice 2018
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**92 060**	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	60	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	92 000	
Reprises sur provisions et transferts de charges		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**61 335**	**12 516**

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	516	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	18 393	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	42 425	12 516
RESULTAT EXCEPTIONNEL	30 724	-12 516

4. Impôt sur les bénéfices

La société dégage un déficit fiscal de 811 K€

Résultats	Bénéfices comptables avant impôt (en K€)	Réintégrations et déductions (en K€)	Résultat fiscal (en K€)	Montant de l'impôt théorique (en K€]	Report déficitaire à imputer IS (en K€)	Dû	Résultat net après impôt (en K€)
TOTAL	-817	-6	-811				-811

5. Crédit d'impôt compétitivité emploi

Depuis le 1er janvier 2019, le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE) a été transformé en un allègement de cotisations sociales pérennes et à effet immédiat. Il n'y a plus de crédit d'impôt.

30 ENGAGEMENTS

Engagement en matière d'indemnité de départ à la retraite

Le montant de la provision pour indemnité de départ en retraite s'élève à 272 K€ charges comprises, celle-ci n'est pas comptabilisée dans les comptes.

Le calcul de cette provision est réalisé à partir des hypothèses suivantes :

- Départ à l'initiative du salarié
- Age de départ : 64 ans (cadres et non cadres)
- Turnover annuel : stable spécifique
- Conventions collectives applicables : Synthec
- Taux de progression annuel des salaires : 2%
- Taux de charges sociales retenu : 45%

La méthode du corridor s'applique depuis l'exercice 2014.
Le taux d'actualisation de référence est à 3.25%. Au 31/12/2019, ce même taux est de 1.20%.
La valorisation des engagements au 31/12/2019 varie donc de 269 K€ au taux de 3.25% et 351 K€ au nouveau taux.

L'écart actuariel de 83 K€ se décompose entre un corridor de 35 K€ (10% de la dette actuarielle) et un surplus de 47 K€. Le corridor n'est pas comptabilisé, en revanche, le surplus est étalé sur la durée moyenne restant à courir de la dette pour être comptabilisé à hauteur de 3.4 K€ au 31/12/2019.

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

31 AUTRES INFORMATIONS

1- Ventilation de l'effectif moyen

Personnel salarié 2019

-	Cadres	3.25
-	Ouvriers	12.00
-	Apprenti	0.50
-	Technicien	8.00
	TOTAL	**23.75**

2- Identité de la société mère consolidante

Au 31 décembre 2019, les comptes de DDM sont consolidés selon la méthode de l'intégration globale au niveau de la S.A. DELTA DORE FINANCE.

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N° 2054 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	1	KE		KF		
CORPORELLES	Terrains	KG	38 666	KH		KI	6 392	
	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9	KJ	1	KK		KL		
	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1	KM		KN		KO		
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants M2	KP	198 042	KQ		KR	251 515	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3	KS	256 882	KT		KU	329 031	
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV	12 099	KW		KX		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*	KY		KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	50 125	LC		LD	2 555	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours	LH	129 944	LI		LJ	227 882	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	685 759	LO		LP	817 375	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
	Autres participations	8U		8V		8W		
	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières	1T		1U		1V		
	TOTAL IV	LQ		LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	685 760	ØH		ØJ	817 375	

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1		Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO		LV		LW	1	1X		
CORPORELLES	Terrains	IP		LX		LY	45 058	LZ		
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA		MB	1	MC		
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	449 557	MI		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	21 586	MK	564 326	ML		
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	12 099	MO		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP		MQ		MR		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS		MT	52 680	MU		
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
	Immobilisations corporelles en cours	MY	357 826	MZ		NA		NB		
	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF		
	TOTAL III	IY	357 826	NG	21 586	NH	1 123 722	NI		
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations	IØ		ØX		ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés	I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières	I2		2E		2F		2G		
	TOTAL IV	I3		NJ		NK		2H		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	357 826	ØK	21 586	ØL	1 123 723	ØM		

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

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

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

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement	TOTAL I	CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL II	PE		PF		PG		PH		
Terrains		PI	974	PJ	4 070	PK		PL	5 044	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	1	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV	3 113	PW	34 327	PX		PY	37 440	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	14 870	QA	101 029	QB	3 193	QC	112 706	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD	272	QE	1 512	QF		QG	1 784	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK		
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	1 167	QM	9 978	QN		QO	11 146	
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT		
TOTAL III		QU	20 399	QV	150 918	QW	3 193	QX	168 123	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	20 399	ØP	150 918	ØQ	3 193	ØR	168 123	

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4	35 198	T5		T6		T7		T8		T9	35 198
Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7	7 227	V8		V9		W1		W2		W3	7 227
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3	42 425	X4		X5		X6		X7		X8	42 425
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL						NM						NO	
Total général (I+II+III+IV)	NP		NQ	42 425	NR		NS		NT		NU		NV	42 425
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	42 425	Total général non ventilé (NS+NT+NU)		NY		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	42 425				

CADRE C

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES*	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

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

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Cegid Group

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2019

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

Désignation de l'entreprise SAS DDM — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	12 516	TM	42 425	TN		TO	54 941
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z	12 516	TS	42 425	TT		TU	54 941
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	– corporelles	6E		6F		6G		6H	
	– titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	– titres de participation	9U		9V		9W		9X	
	– autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T		6U		6V		6W	
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B		TY		TZ		UA	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	12 516	UB	42 425	UC		UD	54 941
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE		UF			
	– financières			UG		UH			
	– exceptionnelles			UJ	42 425	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5° du C.G.I — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Cegid Group

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO

8

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

DGFiP N° 2057 2019

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

Désignation de l'entreprise : SAS DDM — Néant ☐ *

CADRE A — ÉTAT DES CRÉANCES

			Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP		UR		US	
	Autres immobilisations financières	UT		UV		UW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA					
	Autres créances clients	UX	790 884		790 884		
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	105		105		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ					
	Etat et autres collectivités publiques — Impôts sur les bénéfices	VM	18 844		18 844		
	Etat et autres collectivités publiques — Taxe sur la valeur ajoutée	VB	226 387		226 387		
	Etat et autres collectivités publiques — Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN					
	Etat et autres collectivités publiques — Divers	VP					
	Groupe et associés (2)	VC					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	236		236		
	Charges constatées d'avance	VS	1 105		1 105		
	TOTAUX	VT	1 037 563	VU	1 037 563	VV	
RENVOIS (1) Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice	VD					
	– Remboursements obtenus en cours d'exercice	VE					
(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VF					

CADRE B — ÉTAT DES DETTES

			Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'1 an et 5 ans au plus 3	A plus de 5 ans 4
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y				
Autres emprunts obligataires (1)		7Z				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine	VG	127	127		
	à plus d'1 an à l'origine	VH	400 917	99 539	301 378	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	3 497 592	3 497 592		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	594 763	594 763		
Personnel et comptes rattachés		8C	75 119	75 119		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	77 003	77 003		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E				
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW				
	Obligations cautionnées	VX				
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	20 257	20 257		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	4 410	4 410		
Groupe et associés (2)		VI				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K				
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		Z2				
Produits constatés d'avance		8L				
TOTAUX		VY	4 670 191	VZ 4 368 813	301 378	

RENVOIS (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice — VJ 2 762 635

Emprunts remboursés en cours d'exercice — VK 200 205

(2) Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques — VL

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

Cegid Group

mercredi 4 mars 2020 à 11h06

Copie certifiée conforme
SPD / 27/07/2020 14:15:04
N° de dépôt - 2020/2754 / 837565183

TRIBUNAL DE COMMERCE SAINT-MALO