

RCS : REIMS

Code greffe : 5103

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

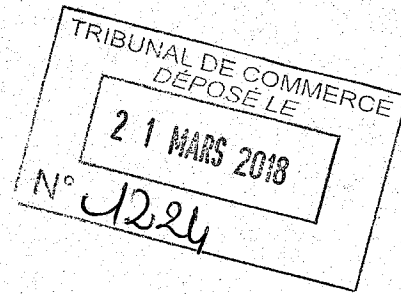
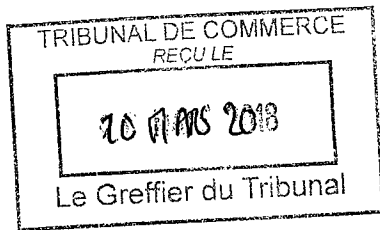
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1985 B 00155

Numéro SIREN : 314 308 461

Nom ou dénomination : D A M

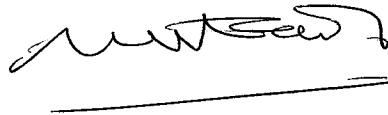
Ce dépôt a été enregistré le 21/03/2018 sous le numéro de dépôt 1224



## Comptes annuels

Période du 01/10/2016 au 30/09/2017

Pour copie certifiée conforme  
Le Gérant,



### SARL DAM

154 RUE de Vesle  
51100 REIMS  
Tél. 0326048332  
Fax. 0326884596  
APE : 6820B -  
Siret : 31430846100032

 MAZARS

### MAZARS

Société d'Expertise Comptable inscrite au tableau  
de l'ordre des experts comptables  
37 rue René Cassin

51430 Bezannes

Tél : 03.26.79.75.00

Fax : 03.26.79.74.74

Courriel : reims@mazars.fr

Web : www.mazars.fr

 **Sommaire**

|                                 |          |
|---------------------------------|----------|
| <b>Etats de synthèse</b>        | <b>3</b> |
| Bilan Actif                     | 4        |
| Bilan Passif                    | 5        |
| Compte de résultat              | 6        |
| Compte de résultat (suite)      | 7        |
| Annexe                          | 9        |
| Règles et méthodes comptables   | 10       |
| Notes sur le bilan              | 12       |
| Notes sur le compte de résultat | 18       |

**Etats de synthèse**

## Bilan Actif

|   | Brut             | Amortissement<br>Dépréciations | Net<br>30/09/2017 | Net<br>30/09/2016 |
|---|------------------|--------------------------------|-------------------|-------------------|
| Capital souscrit non appelé                                   |                  |                                |                   |                   |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                       |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                          |                  |                                |                   |                   |
| Frais d'établissement   |                  |                                |                   |                   |
| Frais de recherche et de développement                        |                  |                                |                   |                   |
| Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaire |                  |                                |                   |                   |
| Fonds commercial (1)  |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations incorporelles                          |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                            |                  |                                |                   |                   |
| Terrains  | 36 677           |                                | 36 677            | 36 677            |
| Constructions   | 85 260           | 79 897                         | 5 363             | 5 678             |
| Installations techniques, matériel et outillage industriels   |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations corporelles                            | 113 644          | 113 644                        |                   |                   |
| Immobilisations corporelles en cours                          |                  |                                |                   |                   |
| Avances et acomptes   |                  |                                |                   |                   |
| <b>Immobilisations financières (2)</b>                        |                  |                                |                   |                   |
| Participations (mise en équivalence)                          |                  |                                |                   |                   |
| Autres participations   | 213 525          | 1 304                          | 212 221           | 207 023           |
| Créances rattachées aux participations                        | 1 365 840        |                                | 1 365 840         | 1 536 074         |
| Autres titres immobilisés                                     |                  |                                |                   |                   |
| Prêts   |                  |                                |                   |                   |
| Autres immobilisations financières                            |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE</b>                                 | <b>1 814 946</b> | <b>194 845</b>                 | <b>1 620 101</b>  | <b>1 785 452</b>  |
| <b>ACTIF CIRCULANT</b>  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Stocks et en-cours</b>                                     |                  |                                |                   |                   |
| Matières premières et autres approvisionnements               |                  |                                |                   |                   |
| En-cours de production (biens et services)                    |                  |                                |                   |                   |
| Produits intermédiaires et finis                              |                  |                                |                   |                   |
| Marchandises  |                  |                                |                   |                   |
| <b>Avances et acomptes versés sur commandes</b>               |                  |                                |                   |                   |
| <b>Créances (3)</b>   |                  |                                |                   |                   |
| Clients et comptes rattachés                                  | 285 792          | 251 837                        | 33 955            | 25 042            |
| Autres créances   | 145 362          |                                | 145 362           | 88 211            |
| Capital souscrit et appelé, non versé                         |                  |                                |                   |                   |
| <b>Divers</b>   |                  |                                |                   |                   |
| Valeurs mobilières de placement                               | 50 000           |                                | 50 000            | 150 000           |
| Disponibilités  | 550 858          |                                | 550 858           | 109 784           |
| Charges constatées d'avance (3)                               |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>                                  | <b>1 032 012</b> | <b>251 837</b>                 | <b>780 175</b>    | <b>373 037</b>    |
| Frais d'émission d'emprunt à étaler                           |                  |                                |                   |                   |
| Primes de remboursement des obligations                       |                  |                                |                   |                   |
| Ecarts de conversion actif                                    |                  |                                |                   |                   |
| <b>TOTAL GENERAL</b>  | <b>2 846 958</b> | <b>446 682</b>                 | <b>2 400 276</b>  | <b>2 158 489</b>  |
| (1) Dont droit au bail  |                  |                                |                   |                   |
| (2) Dont à moins d'un an (brut)                               |                  |                                | 1 365 840         | 1 536 074         |
| (3) Dont à plus d'un an (brut)                                |                  |                                |                   |                   |

## Bilan Passif

|  | 30/09/2017       | 30/09/2016       |
|--|------------------|------------------|
| <b>CAPITAUX PROPRES</b>  |                  |                  |
| Capital  | 155 400          | 155 400          |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                            | 16 050           | 16 050           |
| Ecart de réévaluation  |                  |                  |
| Réserve légale   | 15 540           | 15 540           |
| Réserves statutaires ou contractuelles                                 |                  |                  |
| Réserves réglementées  |                  |                  |
| Autres réserves  | 1 493 391        | 1 504 233        |
| Report à nouveau   |                  |                  |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                      | <b>115 260</b>   | <b>83 508</b>    |
| Subventions d'investissement   |                  |                  |
| Provisions réglementées  |                  |                  |
| <b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>  | <b>1 795 641</b> | <b>1 774 731</b> |
| <b>AUTRES FONDS PROPRES</b>  |                  |                  |
| Produits des émissions de titres participatifs                         |                  |                  |
| Avances conditionnées  |                  |                  |
| <b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>                                      |                  |                  |
| <b>PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                              |                  |                  |
| Provisions pour risques  |                  |                  |
| Provisions pour charges  |                  |                  |
| <b>TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES</b>                        |                  |                  |
| <b>DETTES (1)</b>  |                  |                  |
| Emprunts obligataires convertibles                                     |                  |                  |
| Autres emprunts obligataires   |                  |                  |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)             |                  |                  |
| Emprunts et dettes financières diverses (3)                            | 437 844          | 271 400          |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                       |                  |                  |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                               | 44 912           | 24 332           |
| Dettes fiscales et sociales  | 65 127           | 17 880           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                        | 41 752           | 36 752           |
| Autres dettes  | 15 000           | 15 000           |
| Produits constatés d'avance (1)  |                  | 18 394           |
| <b>TOTAL DETTES</b>  | <b>604 635</b>   | <b>383 758</b>   |
| Ecart de conversion passif   |                  |                  |
| <b>TOTAL GENERAL</b>   | <b>2 400 276</b> | <b>2 158 489</b> |
| (1) Dont à plus d'un an (a)  | 48 695           | 48 693           |
| (1) Dont à moins d'un an (a)   | 555 939          | 335 065          |
| (2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque             |                  |                  |
| (3) Dont emprunts participatifs  |                  |                  |
| (a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours |                  |                  |

## Compte de résultat

|  | 30/09/2017     | 30/09/2016     |
|--|----------------|----------------|
| <b>Produits d'exploitation (1)</b>                                 |                |                |
| Ventes de marchandises   |                |                |
| Production vendue (biens)  |                |                |
| Production vendue (services)                                       | 273 058        | 458 053        |
| <b>Chiffre d'affaires net</b>                                      | <b>273 058</b> | <b>458 053</b> |
| <b>Dont à l'exportation</b>  |                |                |
| Production stockée   |                |                |
| Production immobilisée   |                |                |
| Subventions d'exploitation   |                |                |
| Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges |                |                |
| Autres produits  |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (I)</b>                       | <b>273 058</b> | <b>458 053</b> |
| <b>Charges d'exploitation (2)</b>                                  |                |                |
| Achats de marchandises   |                |                |
| Variations de stock  |                |                |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements          |                |                |
| Variations de stock  |                |                |
| Autres achats et charges externes (a)                              | 83 995         | 247 151        |
| Impôts, taxes et versements assimilés                              | 10 718         | 10 710         |
| Salaires et traitements  |                |                |
| Charges sociales   |                |                |
| Dotations aux amortissements et dépréciations :                    |                |                |
| - Sur immobilisations : dotations aux amortissements               | 315            | 315            |
| - Sur immobilisations : dotations aux dépréciations                |                |                |
| - Sur actif circulant : dotations aux dépréciations                | 91 212         | 160 625        |
| - Pour risques et charges : dotations aux provisions               |                |                |
| Autres charges   | 60 000         | 30 001         |
| <b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (II)</b>                       | <b>246 241</b> | <b>448 802</b> |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)</b>                              | <b>26 817</b>  | <b>9 251</b>   |
| <b>Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun</b>    |                |                |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III)                        | 21 351         | 4 383          |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)                         | 979            | 2 016          |
| <b>Produits financiers</b>   |                |                |
| De participation (3)   | 25 685         | 45 248         |
| D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)  | 28 160         | 30 036         |
| Autres intérêts et produits assimilés (3)                          |                |                |
| Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges  | 199            |                |
| Différences positives de change                                    |                |                |
| Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement      | 2 583          | 5 447          |
| <b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V)</b>                           | <b>56 627</b>  | <b>80 732</b>  |
| <b>Charges financières</b>   |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions  |                |                |
| Intérêts et charges assimilées (4)                                 | 6 672          | 8 050          |
| Différences négatives de change                                    |                |                |
| Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement     |                |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI)</b>                          | <b>6 672</b>   | <b>8 050</b>   |
| <b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>                                   | <b>49 955</b>  | <b>72 682</b>  |
| <b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I-II+III-IV+V-VI)</b>            | <b>97 143</b>  | <b>84 300</b>  |

## Compte de résultat (suite)

|   | 30/09/2017     | 30/09/2016     |
|---|----------------|----------------|
| <b>Produits exceptionnels</b>                                     |                |                |
| Sur opérations de gestion   | 56 506         |                |
| Sur opérations en capital   |                |                |
| Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges  |                |                |
| <b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII)</b>                     | <b>56 506</b>  |                |
| <b>Charges exceptionnelles</b>                                    |                |                |
| Sur opérations de gestion   |                |                |
| Sur opérations en capital   |                |                |
| Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions |                |                |
| <b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII)</b>                   |                |                |
| <b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>                           | <b>56 506</b>  |                |
| Participation des salariés aux résultats (IX)                     |                |                |
| Impôts sur les bénéfices (X)                                      | 38 389         | 792            |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII)</b>                           | <b>407 542</b> | <b>543 167</b> |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>                     | <b>292 282</b> | <b>459 660</b> |
| <b>BENEFICE OU PERTE</b>  | <b>115 260</b> | <b>83 508</b>  |
| (a) Y compris :   |                |                |
| - Redevances de crédit-bail mobilier                              |                |                |
| - Redevances de crédit-bail immobilier                            |                |                |
| (1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs            |                |                |
| (2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs            |                |                |
| (3) Dont produits concernant les entités liées                    |                |                |
| (4) Dont intérêts concernant les entités liées                    |                |                |

**Annexe**

## Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SARL DAM

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/09/2017, dont le total est de 2 400 276 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 115 260 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2016 au 30/09/2017.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

### Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/09/2017 ont été établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L123-28), du règlement ANC N° 2016-07 du 26/12/2016 applicable aux exercices clos le 31/12/2016 et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable (CRC).

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

### Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

## Règles et méthodes comptables

### Amortissements

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

\* Constructions :

|  |        |
|--|--------|
| Structure :                                  | 40 ans |
| Agencements intérieurs :                     | 15 ans |
| IGT, électricité, plomberie, climatisation : | 15 ans |
| Étanchéité toiture :                         | 15 ans |
| Parking :                                    | 15 ans |

\* Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 10 ans

\* Matériel de bureau : néant

\* Matériel informatique : néant

\* Mobilier : 5 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

### Titres de participations et autres titres immobilisés

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

### Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

### Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

## Notes sur le bilan

**Actif immobilisé**

Tableau des immobilisations

|  | Valeur au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution     | Valeur en fin<br>d'exercice |
|--|-------------------------------|--------------|----------------|-----------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                                |                               |              |                |                             |
| - Fonds commercial   |                               |              |                |                             |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                            |                               |              |                |                             |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                       |                               |              |                |                             |
| - Terrains   | 36 677                        |              |                | 36 677                      |
| - Constructions sur sol propre   | 85 260                        |              |                | 85 260                      |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                               |              |                |                             |
| - Installations générales, agencements et<br>aménagement des constructions |                               |              |                |                             |
| - Installations techniques, matériel et outillage<br>industriels           |                               |              |                |                             |
| - Installations générales, agencements<br>aménagement divers               | 111 554                       |              |                | 111 554                     |
| - Matériel de transport  |                               |              |                |                             |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                             | 2 090                         |              |                | 2 090                       |
| - Emballages récupérables et divers  |                               |              |                |                             |
| - Immobilisations corporelles en cours                                     |                               |              |                |                             |
| - Avances et acomptes  |                               |              |                |                             |
| <b>Immobilisations corporelles</b>   | <b>235 581</b>                |              |                | <b>235 581</b>              |
| - Participations évaluées par mise en<br>équivalence                       |                               |              |                |                             |
| - Autres participations  | 1 744 600                     | 5 000        | 170 235        | 1 579 365                   |
| - Autres titres immobilisés  |                               |              |                |                             |
| - Prêts et autres immobilisations financières                              |                               |              |                |                             |
| <b>Immobilisations financières</b>   | <b>1 744 600</b>              | <b>5 000</b> | <b>170 235</b> | <b>1 579 365</b>            |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>1 980 181</b>              | <b>5 000</b> | <b>170 235</b> | <b>1 814 946</b>            |

## Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

|                                      | Immobilisations<br>incorporelles | Immobilisations<br>corporelles | Immobilisations<br>financières | Total          |
|--------------------------------------|----------------------------------|--------------------------------|--------------------------------|----------------|
| <b>Ventilation des augmentations</b> |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements de l'actif circulant       |                                  |                                |                                |                |
| Acquisitions                         |                                  |                                | 5 000                          | 5 000          |
| Apports                              |                                  |                                |                                |                |
| Créations                            |                                  |                                |                                |                |
| Réévaluations                        |                                  |                                |                                |                |
| <b>Augmentations de l'exercice</b>   |                                  |                                | <b>5 000</b>                   | <b>5 000</b>   |
| <b>Ventilation des diminutions</b>   |                                  |                                |                                |                |
| Virements de poste à poste           |                                  |                                |                                |                |
| Virements vers l'actif circulant     |                                  |                                |                                |                |
| Cessions                             |                                  |                                | 170 235                        | 170 235        |
| Scissions                            |                                  |                                |                                |                |
| Mises hors service                   |                                  |                                |                                |                |
| <b>Diminutions de l'exercice</b>     |                                  |                                | <b>170 235</b>                 | <b>170 235</b> |

## Notes sur le bilan

### Amortissements des immobilisations

|  | Valeur en début d'exercice | Augmentation | Diminutions | Valeur en fin d'exercice |
|--|----------------------------|--------------|-------------|--------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                            |              |             |                          |
| - Fonds commercial   |                            |              |             |                          |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                            |              |             |                          |
| <b>Immobilisations incorporelles</b>                                     |                            |              |             |                          |
| - Terrains   |                            |              |             |                          |
| - Constructions sur sol propre   | 79 582                     | 315          |             | 79 897                   |
| - Constructions sur sol d'autrui   |                            |              |             |                          |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                            |              |             |                          |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                            |              |             |                          |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               | 111 554                    |              |             | 111 554                  |
| - Matériel de transport  |                            |              |             |                          |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           | 2 090                      |              |             | 2 090                    |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                            |              |             |                          |
| <b>Immobilisations corporelles</b>                                       | <b>193 226</b>             | <b>315</b>   |             | <b>193 541</b>           |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>  | <b>193 226</b>             | <b>315</b>   |             | <b>193 541</b>           |

## Notes sur le bilan

**Actif circulant**

## Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 796 994 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|  | Montant brut     | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an |
|--|------------------|---------------------------|--------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                  |                           |                          |
| Créances rattachées à des participations | 1 365 840        | 1 365 840                 |                          |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                  |                           |                          |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 285 792          | 285 792                   |                          |
| Autres                                   | 145 362          | 145 362                   |                          |
| <b>Total</b>                             | <b>1 796 994</b> | <b>1 796 994</b>          |                          |

## Produits à recevoir

|                                     | Montant    |
|-------------------------------------|------------|
| Banque - intérêts courus à recevoir | 580        |
| <b>Total</b>                        | <b>580</b> |

## Notes sur le bilan

### Capitaux propres

#### Composition du capital social

Capital social d'un montant de 155 400,00 euros décomposé en 555 titres d'une valeur nominale de 280,00 euros.

|   | Nombre | Valeur nominale |
|---|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 555    | 280,00          |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 555    | 280,00          |

### Dettes

#### Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 604 635 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

|   | Montant brut   | Echéances à moins d'un an | Echéances à plus d'un an et à 5 ans au plus | Echéances à plus de 5 ans |
|---|----------------|---------------------------|---|---------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                            |                |                           |   |                           |
| Autres emprunts obligataires (*)                                  |                |                           |   |                           |
| Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont : |                |                           |   |                           |
| - à 1 an au maximum à l'origine                                   |                |                           |   |                           |
| - à plus de 1 an à l'origine                                      |                |                           |   |                           |
| Emprunts et dettes financières divers (*) (**)                    | 437 844        | 389 148                   |   | 48 695                    |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                          | 44 912         | 44 912                    |   |                           |
| Dettes fiscales et sociales                                       | 65 127         | 65 127                    |   |                           |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                   | 41 752         | 41 752                    |   |                           |
| Autres dettes (**)  | 15 000         | 15 000                    |   |                           |
| Produits constatés d'avance                                       |                |                           |   |                           |
| <b>Total</b>  | <b>604 635</b> | <b>555 939</b>            |   | <b>48 695</b>             |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                        |                |                           |   |                           |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                     |                |                           |   |                           |
| (**) Dont envers Groupe et associés                               | 389 148        |                           |   |                           |

Le montant des divers emprunts et dettes contractés auprès d'associés personnes physiques s'élève à 64 562 euros.

**Notes sur le bilan**

## Charges à payer

|                                    | Montant      |
|------------------------------------|--------------|
| Fournisseurs - fact. non parvenues | 5 292        |
| <b>Total</b>                       | <b>5 292</b> |

## Notes sur le compte de résultat

### Chiffre d'affaires

|                                   | France         | Etranger | Total          |
|-----------------------------------|----------------|----------|----------------|
| Ventes de produits finis          |                |          |                |
| Ventes de produits intermédiaires |                |          |                |
| Ventes de produits résiduels      |                |          |                |
| Travaux                           |                |          |                |
| Etudes                            |                |          |                |
| Prestations de services           | 273 058        |          | 273 058        |
| Ventes de marchandises            |                |          |                |
| Produits des activités annexes    |                |          |                |
| <b>TOTAL</b>                      | <b>273 058</b> |          | <b>273 058</b> |

**DAM**  
**Société à responsabilité limitée au capital de 155 400 euros**  
**Siège social : 154, rue de Vesle**  
**51100 REIMS**  
**RCS REIMS 314 308 461**

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 16 MARS 2018**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2017**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition de la gérance et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 30 septembre 2017 s'élevant à 115 260,07 euros de la manière suivante :

|                                    |                  |
|------------------------------------|------------------|
| Bénéfice de l'exercice             | 115 260,07 euros |
| A titre de dividendes aux associés | 94 350,00 euros  |
| Soit 170 euros par part            |                  |
|                                    | -----            |
| Le solde                           | 20 910,07 euros  |

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 1 514 300,73 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

L'Assemblée Générale prend acte que les associés ont été informés que :

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués supportent dès leur versement un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,
- peuvent demander à être dispensées de ce prélèvement les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,
- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 29 240 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 30 septembre 2017 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 65 110 euros.

Il a en outre été rappelé aux associés que, conformément aux dispositions de l'article L. 136-7 du Code de la sécurité sociale, les prélèvements sociaux sur les dividendes versés aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France sont soumis aux mêmes règles que le prélèvement mentionné à l'article 117 quater du Code général des impôts, c'est-à-dire prélevés à la source par l'établissement payeur, lorsque ce dernier est établi en France, et versés au Trésor dans les quinze premiers jours du mois suivant celui du paiement des dividendes.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes distribués au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 30 septembre 2014 :

94 350,00 euros, soit 170,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 29 240,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 65 110,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2015 :

94 350,00 euros, soit 170,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 29 240,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 65 110,00 euros

Exercice clos le 30 septembre 2016 :

94 350,00 euros, soit 170,00 euros par titre  
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 29 240,00 euros  
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 65 110,00 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 16 mars 2018**

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



Certifié conforme  
La Gérance