

RCS : CRETEIL Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2007 B 00503 Numéro SIREN : 494 060 163 Nom ou dénomination : DBF EXPERTISE

Ce dépôt a été enregistré le 19/05/2020 sous le numéro de dépôt 6605

Greffe du tribunal de commerce de Créteil



Documents comptables déposés en annexe du RCS

Dépôt :

Date de dépôt : 19/05/2020

Numéro de dépôt : 2020/6605

Déposant :

Nom/dénomination : DBF EXPERTISE

Forme juridique : Société par actions simplifiée

N° SIREN : 494 060 163

N° gestion : 2007 B 00503



Comptes annuels

DBF EXPERTISE

11 Bis Passage Dartois Bidot

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Exercice clos le : 31 août 2019

APE : 6920Z

SIRET : 49406016300016



DBF AUDIT
13 PASSAGE DARTOIS BIDOT

Tél : 0148830041

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Fax : 0148839677

BILAN - ACTIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ACTIF	Valeurs au 31/08/19		% de l'actif	Valeurs au 31/08/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			88		96
Participations	7 449 387		7 449 387	5 594 924	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	7 449 387		88	5 594 924	96
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			11		2
Créances Clients et Cptes rattachés (3)					
Autres créances (3)	954 222		954 222	143 931	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	61 530		61 530	64 802	1
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 015 752		12	208 733	4
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	8 465 139		100	5 803 657	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)



BILAN - PASSIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

PASSIF	Valeurs au 31/08/19	% du passif	Valeurs au 31/08/18	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 532 070	18	1 532 070	26
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		42		59
Réserve légale	153 207		153 207	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 429 519		3 289 934	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	420 330	5	443 713	8
SITUATION NETTE	5 535 126	65	5 418 924	93
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	5 535 126	65	5 418 924	93
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques				
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS				
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)				
Emprunts et dettes financières diverses (3)	688 861	8	384 733	7
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés				
Dettes fiscales et sociales	23 802			
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	2 217 350	26		
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	2 930 013	35	384 733	7
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	8 465 139	100	5 803 657	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

384 733

2 545 280

384 733



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)						
Montant net du chiffre d'affaires						
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION						
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	3 272		3 060		213	7
Impôts, taxes et versements assimilés	23 802				23 802	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	27 074		3 060		24 015	785
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	-27 074		-3 060		-24 015	785
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs



[Signature]

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	446 772		446 772			
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)						
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	446 772		446 772			
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES						
RÉSULTAT FINANCIER	446 772		446 772			
RÉSULTAT COURANT avant impôts	419 697		443 713		-24 015	-5
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	850				850	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	850				850	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	218				218	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	218				218	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	633				633	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices						
TOTAL DES PRODUITS	447 622		446 772		850	
TOTAL DES CHARGES	27 292		3 060		24 232	792
Bénéfice ou Perte	420 330		443 713		-23 383	-5

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

- FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
- RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
- IMMOBILISATIONS CORPORELLES
- ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
- ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
- PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
- CRÉDIT BAIL
- LOCATIONS
- IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
- ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 - Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 - Variations de la provision spéciale de réévaluation
- ÉTAT DES STOCKS
- ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
- EFFETS DE COMMERCE
- ENTREPRISES LIÉES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
- COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
- TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
- TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
- ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
- ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
- COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
- CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
- LES ENGAGEMENTS
- DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
- HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
- LES EFFECTIFS
- CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
- PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
- TRANSFERTS DE CHARGES
- COMMENTAIRES

[illegible]

[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/08/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
DBF AUDIT - 13 PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR D	1 000 000		100	1 088 101
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
GALATODRAD - 13 PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAU	275 000		22	263 329
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)	A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)	1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société) DBF AUDIT - 13 PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR DES FOS	2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société) GALATODRAD - 13 PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR DES F	1 000 000	5 592 406	99,98	7 372 907	7 372 907	446 772	
				275 000	263 330	22,00	76 480	76 480	1 088 101	263 329

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS										
1. Filiales non reprises au §A :										
a. Filiales françaises										
b. Filiales étrangères										
2. Participations non reprises au §A :										
a. Dans des sociétés françaises										
b. Dans des sociétés étrangères										



[Handwritten signature]

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).
(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).
(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.
(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.
(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.
(6) Dans la monnaie locale d'opération.
(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes.
(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.
(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.
(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

DBF Audit

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	7 449 387	76 480
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	590 702	363 520
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine				
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés				
Personnel & comptes rattachés				
Sécurité sociale & autr organismes sociaux				
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée				
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	23 802	23 802		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	688 861	304 128	384 733	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	2 217 350	2 217 350		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	2 930 013	2 545 280	384 733	

- Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
 Emprunts remboursés en cours d'exer.
 (2) Montant divers emprunts, dett/associés



[Signature]

DBF EXPERTISE
Société par actions simplifiée
au capital de 1 532 070 euros
Siège social : 11 Bis, Passage Dartois Bidot
94100 SAINT MAUR DES FOSSES
494 060 163 RCS CRETEIL

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 28 FEVRIER 2020

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2019

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2019 s'élevant à 420 330 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice 420 330 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 849 849 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 Février 2020.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix des associés.

Certifié conforme
Le Président
Benoît WATEAU



RTISE

**Simplifiée
070 €**

**rtois Bidot
R DES FOSSES**

60 163

**MMISSAIRE AUX COMPTES
S ANNUELS**

août 2019)

ommissaires aux Comptes de Paris

w.axe3.fr

is 390 681 484 / TVA INTRA : FR60 / APE : 69.20Z



[Handwritten signature]

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

2019

mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons vérifié les comptes annuels de la SAS DBF EXPERTISE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018. Les documents qui leur sont joints sont joints au présent rapport.

Les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables applicables, sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice, ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de l'exercice.

CONCLUSION

En vertu de notre mission, nous avons vérifié les documents qui nous ont été présentés. Les éléments que nous avons collectés sont suffisants et nous permettent d'émettre notre opinion.

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

En vertu de notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, nous avons vérifié les documents qui nous ont été présentés pendant la période du 1^{er} septembre 2018 à la date d'émission de notre rapport, et nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession des commissaires aux comptes.

REMARQUES

En vertu des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives aux appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus défavorables que nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur l'application des principes comptables appliqués, et sur le caractère raisonnable des appréciations retenues, notamment pour ce qui concerne les titres de propriété. Les remarques n'appellent pas de remarque de notre part.



[Signature]

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

t 2019

si portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels
semble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous
opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

REPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

ment procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel
e, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes
ons données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres
aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

oi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives
ation et de contrôle et à l'identité des détenteurs du capital ou des droits
communiquées dans le rapport de gestion.

LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT VES AUX COMPTES ANNUELS

rection d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle
gles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le
e estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant
ficatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.
nt des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité
ivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant,
ssaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention
ité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser

ont été arrêtés par le Président.



[Signature]

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

2019

COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

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

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

L'audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout en tenant compte de l'ensemble des éléments de l'audit. En outre :

1. évaluer les risques que les comptes annuels comportent des anomalies et 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 juge pertinents 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 fraude volontaire, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement des procédures ;

2. apprécier l'efficacité 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 ;

3. apprécier le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère approprié des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations relatives aux risques concernant fournies dans les comptes annuels ;

4. apprécier le caractère approprié de l'application par la direction de la convention de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou l'absence d'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, mais elle peut être affectée par des événements ultérieurs. Il est rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient remettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, le commissaire attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies



[Signature]

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

t 2019

otes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont
ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un
ier ;

présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes
ent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner
èle.

rier 2020

nptes


chargé de mandat

BILAN - ACTIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Valeurs au 31/08/19		% de l'actif	Valeurs au 31/08/18	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
similaires					
relles n cours					
outillages lles cours					
icipations de portefeuille	7 449 387		88	5 594 924	96
res					
	7 449 387		88	5 594 924	96
ppro et services)					
mandes					
achés (3)	954 222		11	143 931	2
ersé					
	61 530		1	64 802	1
	1 015 752		12	208 733	4
cices unts					
	8 465 139		100	5 803 657	100

Ge



[Signature]

BILAN - PASSIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

PASSIF	Valeurs au 31/08/19	% du passif	Valeurs au 31/08/18	% du passif
)	1 532 070	18	1 532 070	26
t				
	153 207	42	153 207	59
ctuelles				
	3 429 519		3 289 934	
rtte)	420 330	5	443 713	8
	5 535 126	65	5 418 924	93
	5 535 126	65	5 418 924	93
patifs				
issements de crédit (2)				
es (3)	688 861	8	384 733	7
andes en cours				
chés	23 802			
s rattachés	2 217 350	26		
	2 930 013	35	384 733	7
	8 465 139	100	5 803 657	100
	384 733		384 733	
banques	2 545 280			

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Variation	
					en valeur	en %
es						
ATION						
es						
s	3 272 23 802		3 060		213 23 802	7
ctions s c.						
ATION	27 074		3 060		24 015	785
	-27 074		-3 060		-24 015	785
s faites						

192

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Du 01/09/17 Au 31/08/18	% CA	Variation en valeur	en %
(3) mmo. (3) (3) nsferts nobilières	446 772		446 772			
RS	446 772		446 772			
ères de ES						
	446 772		446 772			
ts	419 697		443 713		-24 015	-5
	850				850	
NNELS	850				850	
	218				218	
prov. NELLES	218				218	
	633				633	
	447 622		446 772		850	
	27 292		3 060		24 232	792
	420 330		443 713		-23 383	-5

Ge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

[illegible]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

COMPTABLES

Les comptes ont été appliqués, dans le respect du principe de prudence, des bases de base :

et continuité de l'exploitation

des méthodes comptables d'un exercice à l'autre

des exercices

des générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts

Les comptes au 31/08/2019 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Le traitement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des éléments est la méthode prospective.

LES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

La valeur d'inventaire est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur d'acquisition, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

ONS

	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
NCERNANT LES				
pital détenu par la société)				
DOT 94100 SAINT MAUR D	1 000 000		100	1 088 101
pital détenu par la société)				
BIDOT 94100 SAINT MAU	275 000		22	263 329
CERNANT LES				
IS				
es				
res				

Informations financières (5)												
Filiales et participations (1)	Capital (6)			Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
	Brute	Nette										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)												
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)												
DBF AUDIT - 13 PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR DES FOSSES - 328297072												
	1 000 000	5 592 406	99,98		7 372 907	7 372 907				19 331 618	1 088 101	446 772
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)												
GALATODRAD - 13 PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR DES FOSSES - 507479756												
	275 000	263 330	21,82		76 480	76 480				282 000	263 329	

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

Informations financières (5)	Capital (6)		Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avais donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxe du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
Filiales et participations (1)					Brute	Nette					
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS											
1. Filiales non reprises au §A :											
a. Filiales françaises											
b. Filiales étrangères											
2. Participations non reprises au §A :											
a. Dans des sociétés françaises											
b. Dans des sociétés étrangères											

(1) Pour chacune des filiales et des entités, avec lesquelles la société a un lien de participation, indiquer s'il y a lieu le numéro d'identification national (numéro SIREN).

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ B) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

(3) Pour chaque filiale et entité avec laquelle la société a un lien de participation, indiquer la dénomination et le siège social.

(4) Les filiales et participations étrangères qui, par suite d'une dérogation, ne seraient pas inscrites au § A sont inscrites sous ces rubriques.

(5) Mentionner au pied du tableau la parité entre l'euro et les autres devises.

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

(7) En euros lorsque l'entité l'utilisera pour présenter ses comptes

(8) Si le montant inscrit a été réévalué, indiquer le montant de l'écart de réévaluation dans la colonne Observations.

(9) Mentionner dans cette colonne le total des prêts et avances (sous déduction des remboursements) à la clôture de l'exercice et, dans la colonne Observations, les provisions constituées le cas échéant.

(10) S'il s'agit d'un exercice dont la clôture ne coïncide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019



[Signature]

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

ES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
participations	7 372 905	76 480
cières		
des immobilisations	7 372 905	76 480
ur commandes		
rattachés		
versé	590 702	363 520
des créances	590 702	363 520
des disponibilités		
rtibles		
es établiss. de crédit		
es divers		
ur cdes en cours		
es rattachés		
t comptes rattachés		
des dettes		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2018 au 31/08/2019

CLOTURE DE L'EXERCICE

	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
(1)				
origine				
'origine				
s (1)(2)				
sociaux				
s				
tée				
s				
ssimilés	23 802	23 802		
attachés	688 861	304 128	384 733	
titr.)	2 217 350	2 217 350		
uruntés				
TOTAUX	2 930 013	2 545 280	384 733	

exercice
s d'exer.
/associés