

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 15/02/2021 sous le numéro de dépôt 4868

Comptes annuels

DBF EXPERTISE

11 Bis Passage Dartois Bidot

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Exercice clos le : 31 août 2020

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 01/09/2019 au 31/08/2020

ACTIF	Valeurs au 31/08/20			% de l'actif	Valeurs au 31/08/19	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes			
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)				74		88
Participations	7 449 387		7 449 387		7 449 387	
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		7 449 387	74	7 449 387	88
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		11
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	660 000		660 000			
Autres créances (3)	492 081		492 081		954 222	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	1 484 906		1 484 906	15	61 530	1
Charges constatées d'avance (3)						
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 636 987		2 636 987	26	1 015 752	12
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 086 373		10 086 373	100	8 465 139	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 01/09/2019 au 31/08/2020

PASSIF	Valeurs au 31/08/20	% du passif	Valeurs au 31/08/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 532 070	15	1 532 070	18
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		40		42
Réserve légale	153 207		153 207	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 849 849		3 429 519	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 172 565	12	420 330	5
SITUATION NETTE	6 707 691	67	5 535 126	65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 707 691	67	5 535 126	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	5 000			
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	5 000			
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 607 288	16		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	737 552	7	688 861	8
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 560			
Dettes fiscales et sociales	1 027 282	10	23 802	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes			2 217 350	26
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	3 373 682	33	2 930 013	35
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 086 373	100	8 465 139	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

1 207 171

2 166 511

384 733

2 545 280

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 300 000	100			2 300 000	
Montant net du chiffre d'affaires	2 300 000	100			2 300 000	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 300 000	100			2 300 000	
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	6 224		3 272		2 952	90
Impôts, taxes et versements assimilés	35 852	2	23 802		12 050	51
Salaires et traitements	956 800	42			956 800	
Charges sociales	501 989	22			501 989	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	5 000				5 000	
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 505 865	65	27 074		1 478 790	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	794 135	35	-27 074		821 210	
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

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	599 909	26	446 772		153 137	34
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	599 909	26	446 772		153 137	34
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	13 648	1			13 648	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	13 648	1			13 648	
RÉSULTAT FINANCIER	586 260	25	446 772		139 488	31
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 380 395	60	419 697		960 698	229
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			850		-850	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			850		-850	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			218		-218	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			218		-217	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			633		-633	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	207 830	9			207 830	
TOTAL DES PRODUITS	2 899 909	126	447 622		2 452 287	548
TOTAL DES CHARGES	1 727 343	75	27 292		1 700 052	
Bénéfice ou Perte	1 172 565	51	420 330		752 235	179

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
LES EFFECTIFS
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
COMMENTAIRES

Informations		
Produites	Non produites	
	NS	NA
O		
O		
		NA
O		
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
		NA
		NA
O		
		NA
O		
O		
O		
O		
O		NA
		NA
O		
	NS	
	NS	
	NS	
	NS	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 10 086 373,26 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 172 565,07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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 31/08/2020 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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.

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.

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 449 387		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			7 449 387		
TOTAL GENERAL			7 449 387		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7 449 387	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					7 449 387	
TOTAL GENERAL					7 449 387	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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 -	1 000 000	6 046 611	100	1 054 205
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
GALATODRAD - 11 BIS PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT M	275 000	268 873	22	268 873
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 01/09/2019 au 31/08/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	660 000	660 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	260	260	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	491 821	491 821	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 152 081	1 152 081	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	7 372 907	76 480
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	7 372 907	76 480
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	660 000	
Autres créances	128 301	363 520
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	788 301	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		
Produits		
Produits de participations	599 908	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	360 000
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	360 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	34 516	44
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	34 516	44

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	1 604 771	397 600	1 207 171	
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 517	2 517		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 560	1 560		
Personnel & comptes rattachés	240 000	240 000		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	233 554	233 554		
Etat & Impôts sur les bénéfices	336 131	336 131		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	159 760	159 760		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	57 837	57 837		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	737 552	737 552		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 373 682	2 166 511	1 207 171	

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

395 229

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 517
Emprunts et dettes financières divers	6 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560
Dettes fiscales et sociales	395 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	406 027

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
AXE III	1 300	1 200
TOTAL	1 300	1 200

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

LES EFFECTIFS

	31/08/2020	31/08/2019
Personnel salarié :	8	
Ingénieurs et cadres	8	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

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 29 JANVIER 2021**

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2020

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2020 s'élevant à 1 172 565 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 172 565 euros
A titre de dividendes	880 000 euros
Soit 25,50 euros par action	-----
Le solde	292 565 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 4 142 414 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 01 février 2021.

L'Assemblée Générale rappelle que, conformément à l'article 31 des statuts, les dividendes sont répartis entre tous les associés non proportionnellement à leurs droits dans le capital.
A ce titre, l'Assemblée Générale décide que chaque associé perçoit la même somme de 110 000 euros.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à 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,
- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu 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 non libératoire 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 31 août 2020 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 880 000 euros, soit la totalité des dividendes mis en distribution.

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 qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices.

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 29 JANVIER 2021

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

Certifié conforme
Le Président
Benoît WATEAU

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Benoît Wateau', written over the printed name.



AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE

DBF EXPERTISE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.532.070 €

11 Bis, Passage Dartois Bidot
94100 SAINT MAUR DES FOSSES

RCS Créteil : 494 060 163

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 août 2020)

AXE 3 AUDIT

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Tél : 01 42 38 35 58 • societe@axe3.fr • www.axe3.fr
5, rue de l'Atlas – 75019 Paris FRANCE

SAS au capital social de 22 868 € / RCS Paris 390 681 484 / TVA INTRA : FR60 / APE : 69.20Z

Exercice clos le 31 août 2020

A l'assemblée générale,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS DBF EXPERTISE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

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 prévues par le code de commerce et par le code déontologique de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2019 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

Ge

Exercice clos le 31 août 2020

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

La note « REGLES ET METHODES COMPTABLES – Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement » de l'annexe expose les règles et méthodes comptables relatives à l'évaluation des titres de participations.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans les notes de l'annexe et nous nous sommes assurés de leur correcte application.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

**RESPONSABILITES 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.



Exercice clos le 31 août 2020

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A 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 :

- ✓ 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

Exercice clos le 31 août 2020

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.

Fait à Paris, le 14 janvier 2021

AXE 3 AUDIT

Commissaire aux comptes

Représentée par

Guillaume CARON

Mandataire social – chargé de mandat



BILAN - ACTIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ACTIF	Valeurs au 31/08/20		% de l'actif	Valeurs au 31/08/19	% 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)			74		88
Participations	7 449 387		7 449 387	7 449 387	
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		74	7 449 387	88
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		11
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	660 000		660 000		
Autres créances (3)	492 081		492 081	954 222	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	1 484 906		1 484 906	61 530	1
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 636 987		26	1 015 752	12
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 086 373		100	8 465 139	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

62

BILAN - PASSIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PASSIF	Valeurs au 31/08/20	% du passif	Valeurs au 31/08/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 532 070	15	1 532 070	18
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		40		42
Réserve légale	153 207		153 207	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	3 849 849		3 429 519	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 172 565	12	420 330	5
SITUATION NETTE	6 707 691	67	5 535 126	65
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	6 707 691	67	5 535 126	65
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	5 000			
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	5 000			
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 607 288	16		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	737 552	7	688 861	8
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 560			
Dettes fiscales et sociales	1 027 282	10	23 802	
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes			2 217 350	26
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	3 373 682	33	2 930 013	35
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 086 373	100	8 465 139	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

1 207 171

2 166 511

384 733

2 545 280

Cae

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	2 300 000	100			2 300 000	
Montant net du chiffre d'affaires	2 300 000	100			2 300 000	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	2 300 000	100			2 300 000	
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	6 224		3 272		2 952	90
Impôts, taxes et versements assimilés	35 852	2	23 802		12 050	51
Salaires et traitements	956 800	42			956 800	
Charges sociales	501 989	22			501 989	
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions	5 000				5 000	
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	1 505 865	65	27 074		1 478 790	
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	794 135	35	-27 074		821 210	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

GC

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Du 01/09/18 Au 31/08/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	599 909	26	446 772		153 137	34
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	599 909	26	446 772		153 137	34
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	13 648	1			13 648	
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	13 648	1			13 648	
RÉSULTAT FINANCIER	586 260	25	446 772		139 488	31
RÉSULTAT COURANT avant impôts	1 380 395	60	419 697		960 698	229
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			850		-850	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS			850		-850	-100
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital			218		-218	-100
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES			218		-217	-100
RESULTAT EXCEPTIONNEL			633		-633	-100
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	207 830	9			207 830	
TOTAL DES PRODUITS	2 899 909	126	447 622		2 452 287	548
TOTAL DES CHARGES	1 727 343	75	27 292		1 700 052	
Bénéfice ou Perte	1 172 565	51	420 330		752 235	179

Ge

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont Intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2020 dont le total est de 10 086 373,26 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 172 565,07 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2019 au 31/08/2020.

L'entreprise constate que la crise sanitaire (COVID-19) n'a pas d'impact significatif en raison de son activité.

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 31/08/2020 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, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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.

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.

ce

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Sur sol propre				
	Constructions				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales, agencés & aménagés construct.				
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Inst. générales, agencés & aménagés divers				
	Autres immos corporelles				
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau & mobilier informatique				
FINANCIERES	Emballages récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL				
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 449 387		
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			7 449 387		
TOTAL GENERAL			7 449 387		

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions					
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Inst. gal. agen. amé. divers					
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier					
	Emb. récupérables & divers					
FINANCIERES	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
	TOTAL					
	Particip. évaluées par mise en équivalence					
FINANCIERES	Autres participations				7 449 387	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
	TOTAL				7 449 387	
TOTAL GENERAL					7 449 387	

Ca

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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 -	1 000 000	6 046 611	100	1 054 205
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
GALATODRAD - 11 BIS PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT M	275 000	268 873	22	268 873
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				

Ce

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	660 000	660 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques	260	260	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	491 821	491 821	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 152 081	1 152 081	
Renvois	(1) Montant - Créances représentatives de titres prêtés			
	(2) des - Prêts accordés en cours d'exercice			
	(2) - Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

Ge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	7 372 907	76 480
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	7 372 907	76 480
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	660 000	
Autres créances	128 301	363 520
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	788 301	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		
Produits		
Produits de participations	599 908	

Ge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	360 000
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	360 000

Ge

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	34 516	44
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	34 516	44

66

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

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	1 604 771	397 600	1 207 171	
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 517	2 517		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	1 560	1 560		
Personnel & comptes rattachés	240 000	240 000		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	233 554	233 554		
Etat & Impôts sur les bénéfices	336 131	336 131		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	159 760	159 760		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	57 837	57 837		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	737 552	737 552		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	3 373 682	2 166 511	1 207 171	

Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exer.

(2) Montant divers emprunts, dett/associés

395 229

Ca

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	2 517
Emprunts et dettes financières divers	6 098
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 560
Dettes fiscales et sociales	395 852
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	406 027

Ce

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
AXE III	1 300	1 200
TOTAL	1 300	1 200

ce

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2019 au 31/08/2020

LES EFFECTIFS

	31/08/2020	31/08/2019
Personnel salarié :	8	
Ingénieurs et cadres	8	
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Ca