

Duplicata  
GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE  
DE METZ

## RECEPISSE DE DEPOT

Registre du Commerce et des Sociétés  
31 rue du Cambout - CS 20223 - 57000 METZ  
Ouvert au public de 8h30 à 11h45  
tél 03.87.36.60.98 de 14h à 16h sauf mercredi

SCP RICHARD, MERTZ et Associés

1 rue des Charpentiers  
ZAC SEBASTOPOL - BP 95 055  
57072 METZ CEDEX 03

V/REF :

N/REF : 2006 B 1328 / 2017-B-5515

Le greffier du tribunal d'instance de Metz certifie qu'il a reçu le 04/08/2017,

les documents comptables prévus aux articles L 232-21 et suivants du code de commerce, de l'exercice clos le 31/12/2016.

Décision(s) de l'associé unique en date du 07/06/2017

Rapport du commissaire aux comptes en date du 02/06/2017

Concernant la société

DB PARK

Société par actions simplifiée à associé unique

17 rue Venizélos

57950 Montigny-les-Metz

Le dépôt a été enregistré sous le numéro 2017-B-5515 le 18/09/2017

R.C.S. METZ TI 493 339 279 (2006 B 1328)

Fait à METZ le 18/09/2017,

LE GREFFIER



**DB PARK**  
**Société par actions simplifiée au capital de 250 000 euros**  
**Siège social : 17 rue Vénizélos, 57950 MONTIGNY LES METZ**  
**RCS METZ 493 339 279**

DEPOSE AU GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ  
Sous le n°

2017 B 5515

**DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE**  
**DU 07 JUIN 2017**

Le

- 4 AOUT 2017

Le Greffier



**DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT**  
**DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016**

## **DEUXIEME DECISION**

L'associée unique décide d'affecter la perte de l'exercice de - 8 980,15 euros de la manière suivante :

Perte de l'exercice :

- 8 980,15 euros

En totalité au compte « Report à nouveau »,  
Qui présentera ainsi un solde débiteur de - 31 239,48 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associée Unique rappelle qu'aucune distribution de dividende n'a été effectuée au titre des trois derniers exercices clos.

**Certifié conforme**  
**La Présidente**  
**Pour la société DEMATHIEU ET BARD GROUPE**  
**Monsieur René SIMON**

PATRICK BACI  
THIERRY BAILLET  
ERIC CHATON  
OLIVIER DIETSCH  
PATRICE GODARD  
MARC LE BRUN  
ALAIN MIGOT

DEPOSE AU GREFFE DU  
TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ  
Sous le n°

2017 BSSIS

Le -4 AOUT 2017

Le Greffier



## DB PARK

### Rapport du commissaire aux comptes

Exercice clos le 31 décembre 2016

PATRICK BACI  
THIERRY BAILLET  
ERIC CHATON  
OLIVIER DIETSCH  
PATRICE GODARD  
MARC LE BRUN  
ALAIN MIGOT

## DB PARK

---

Société par Actions Simplifiée  
17 rue Vénizelos  
57 950 MONTIGNY-LES-METZ

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

PATRICK BACI  
THIERRY BAILLET  
ERIC CHATON  
OLIVIER DIETSCH  
PATRICE GODARD  
MARC LE BRUN  
ALAIN MIGOT

## DB PARK

Société par Actions Simplifiée  
17 rue Vénizelos  
57 950 MONTIGNY-LES-METZ

## Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2016

A l'Associé,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016 sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société DB PARK, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications spécifiques et les informations prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

### 1. Opinion sur les comptes annuels

---

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

## 2. Justification des appréciations

---

En application des dispositions de l'article L823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère approprié des méthodes comptables précisées dans l'Annexe et procédé à l'appréciation des approches retenues par la société, décrites dans les notes de l'Annexe.

Nous avons également vérifié la pertinence de la valorisation retenue des titres de participation.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

## 3. Vérifications et informations spécifiques

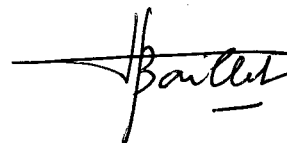
---

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 documents adressés à l'associé sur la situation financière et les comptes annuels.

Nancy, le 2 juin 2017

Le Commissaire aux comptes  
Société d'Expertise Comptable Economique  
et Financière – Secef



Thierry BAILLET

---


**Bilan**

|                                       | Brut           | Amortissements<br>Dépréciations | Net au<br>31/12/16 | Net au<br>31/12/15 |
|---------------------------------------|----------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>ACTIF</b>                          |                |                                 |                    |                    |
| <b>*ACTIF IMMOBILISE</b>              |                |                                 |                    |                    |
| Immobilisations incorporelles         |                |                                 |                    |                    |
| Immobilisations corporelles           |                |                                 |                    |                    |
| Immobilisations financières           |                |                                 |                    |                    |
| Participations et créances rattachées | 607 696        |                                 | 607 696            | 607 696            |
| <b>Total</b>                          | <b>607 696</b> |                                 | <b>607 696</b>     | <b>607 696</b>     |
| <b>*ACTIF CIRCULANT</b>               |                |                                 |                    |                    |
| Stocks                                |                |                                 |                    |                    |
| <b>Créances</b>                       |                |                                 |                    |                    |
| Clients et comptes rattachés          | 88 800         |                                 | 88 800             | 21 900             |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires | 27 726         |                                 | 27 726             | 15 780             |
| Autres créances                       | 2 304          |                                 | 2 304              | 2 304              |
| <b>Divers</b>                         |                |                                 |                    |                    |
| Disponibilités                        | 65             |                                 | 65                 | 11 490             |
| <b>Total</b>                          | <b>118 894</b> |                                 | <b>118 894</b>     | <b>51 474</b>      |
| <b>*COMPTES DE REGULARISATION</b>     |                |                                 |                    |                    |
| <b>Total</b>                          |                |                                 |                    |                    |
| <b>TOTAL ACTIF</b>                    | <b>726 590</b> |                                 | <b>726 590</b>     | <b>659 170</b>     |




**Bilan**

|                                                         | Net au<br>31/12/16 | Net au<br>31/12/15 |
|---------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>PASSIF</b>                                           |                    |                    |
| <b>* CAPITAUX PROPRES</b>                               |                    |                    |
| Capital social ou individuel                            | 250 000            | 250 000            |
| Réserve légale                                          | 1 832              | 1 832              |
| Report à nouveau                                        | -22 259            | -13 034            |
| Résultat de l'exercice                                  | -8 980             | -9 225             |
| <b>Total</b>                                            | <b>220 592</b>     | <b>229 572</b>     |
| <b>*AUTRES FONDS PROPRES</b>                            |                    |                    |
| <b>Total</b>                                            |                    |                    |
| <b>*PROV./ RISQUES ET CHARGES</b>                       |                    |                    |
| <b>Total</b>                                            |                    |                    |
| <b>*DETTES</b>                                          |                    |                    |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédits |                    |                    |
| Emprunts et dettes financières diverses - Associés      | 394 000            | 317 000            |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés                | 97 198             | 95 127             |
| Etat, Taxes sur le chiffre d'affaires                   | 14 800             | 17 470             |
| Dettes fiscales et sociales                             | 14 800             | 17 470             |
| <b>Total</b>                                            | <b>505 998</b>     | <b>429 597</b>     |
| <b>TOTAL PASSIF</b>                                     | <b>726 590</b>     | <b>659 170</b>     |



## Compte de résultat

|                                     | du 01/01/16<br>au 31/12/16<br>12 mois | %             | du 01/01/15<br>au 31/12/15<br>12 mois | %             | Variation<br>absolue<br>(montant) | Var.<br>abs.<br>(%) |
|-------------------------------------|---------------------------------------|---------------|---------------------------------------|---------------|-----------------------------------|---------------------|
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Production vendue                   | 74 000                                | 100,00        | 73 000                                | 100,00        | 1 000                             | 1,37                |
| CHIFFRE D'AFFAIRES                  | 74 000                                | 100,00        | 73 000                                | 100,00        | 1 000                             | 1,37                |
| Total                               | 74 000                                | 100,00        | 73 000                                | 100,00        | 1 000                             | 1,37                |
| <b>CONSOMMATION M/SES &amp; MAT</b> |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Total                               |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>MARGE SUR M/SES ET MAT</b>       | <b>74 000</b>                         | <b>100,00</b> | <b>73 000</b>                         | <b>100,00</b> | <b>1 000</b>                      | <b>1,37</b>         |
| <b>PRODUITS</b>                     |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Total                               |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>CHARGES</b>                      |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| Autres achats et charges externes   | 78 096                                | 105,53        | 77 563                                | 106,25        | 533                               | 0,69                |
| Total                               | 78 096                                | 105,53        | 77 563                                | 106,25        | 533                               | 0,69                |
| <b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>      | <b>-4 096</b>                         | <b>-5,53</b>  | <b>-4 563</b>                         | <b>-6,25</b>  | <b>467</b>                        | <b>-10,24</b>       |
| Charges financières                 | 4 884                                 | 6,60          | 4 662                                 | 6,39          | 222                               | 4,76                |
| Résultat financier                  | -4 884                                | -6,60         | -4 662                                | -6,39         | -222                              | 4,76                |
| <b>RESULTAT COURANT</b>             | <b>-8 980</b>                         | <b>-12,14</b> | <b>-9 225</b>                         | <b>-12,64</b> | <b>245</b>                        | <b>-2,66</b>        |
| Résultat exceptionnel               |                                       |               |                                       |               |                                   |                     |
| <b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>       | <b>-8 980</b>                         | <b>-12,14</b> | <b>-9 225</b>                         | <b>-12,64</b> | <b>245</b>                        | <b>-2,66</b>        |

 **Identification de l'entreprise**

Désignation de la société : SAS SAS D.B.PARK

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 726 590 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 8 980 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016

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

Ces comptes annuels ont été établis le 21/03/2017 par les dirigeants de l'entreprise.



## Règles et méthodes comptables

### Règles générales

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

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le Code de commerce - PCG ANC n°2014-03 du 05 juin 2014
- La loi N° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements comptables repris par le règlement ANC n°2014-03 :
  - sur les passifs
  - sur les amortissements et les dépréciations des actifs
  - sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### 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.

Depuis l'entrée en vigueur des nouvelles normes, la société n'a pas eu à prendre d'option concernant :

- La comptabilisation en charges ou le rattachement au coût d'acquisition de l'immobilisation, des droits de mutation, des honoraires et des frais d'actes liées à celle-ci.
- L'incorporation ou non des intérêts liés à une acquisition d'immobilisation.
- La société n'a pas identifié d'immobilisations décomposables dont la valeur unitaire du ou des composants soit significative par rapport à la valeur globale de la structure.
- La valeur amortissable d'un actif n'a pas été diminuée dès lors que celle-ci n'était pas significative ou mesurable.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée prévue de l'immobilisation.

### Dépréciations

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié à la clôture de l'exercice. Par conséquent, aucun test de dépréciation n'a été mis en oeuvre.



## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les stocks de marchandises et de matières premières sont évalués sur la base de leur prix d'achat majoré des frais accessoires.

### 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.

### Trésorerie

il existe une convention de gestion centralisée de trésorerie au niveau du groupe Demathieu et Bard auquel appartient la société DB PARK.

Au 31 décembre 2016, le poste de trésorerie est augmenté du montant relatif aux placements effectués dans le cadre de cette gestion de trésorerie qui est comptabilisé en dettes financières diverses au bilan pour un montant de 394 000 €.

Au 31 décembre 2015, le poste de trésorerie est augmenté du montant relatif aux placements effectués dans le cadre de cette gestion de trésorerie qui est comptabilisé en dettes financières diverses au bilan pour un montant de 317 000 €.

### Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques sont constatées dès lors qu'il apparaît une augmentation du passif externe précise quant à son objet mais dont le montant ou l'échéance ne peuvent être fixés de façon précise.

L'évaluation des provisions pour risques est réalisée en fonction de la meilleure estimation de la sortie probable de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation ayant généré l'existence de la provision.

 **Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs****Liens avec l'environnement**

Consciente de ses devoirs environnementaux, la société DB PARK veille à appliquer scrupuleusement la législation en vigueur pour tout ce qui touche à ce domaine.

**Evènements postérieurs**

Depuis le 31 décembre 2016, la survenue d'aucun évènement important n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice.

## Etat de l'actif immobilisé

### Actif immobilisé

#### Tableau des immobilisations

|                                                   | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Installations générales, agencements et         |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements            |                        |              |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en             |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                           | 607 696                |              |            | 607 696              |
| Immobilisations financières                       | 607 696                |              |            | 607 696              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                           | <b>607 696</b>         |              |            | <b>607 696</b>       |



## Etat des amortissements

### Amortissements des immobilisations

Cadre A : Situations et mouvements de l'exercice

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |             |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |              |             |                        |
| Immobilisations incorporelles                                            |                        |              |             |                        |
| - Terrains                                                               |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |             |                        |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |             |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                        |              |             |                        |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |             |                        |
| Immobilisations corporelles                                              |                        |              |             |                        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  |                        |              |             |                        |

Cadre B : Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                          | Dot. diff. de durée | Dot. mod dégressif | Dot. am. fisc. exc. | Rep. diff. de durée | Rep. mod dégressif | Rep. am. fisc. exc. | Mouv. net am. fin ex |
|------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| Immobilisations incorporelles            |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Frais d'établissement/dév. (I)           |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Autres immo. incorp. (II)                |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Immobilisations corporelles              |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Terrains                                 |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Constructions sur sol propre             |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Constructions sur sol d'autrui           |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Install. générales, agenc. et aménag.    |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Install. techniques, matériel et outilla |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Install. générales, agenc. et aménag.    |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Matériel de transport                    |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Matériel de bureau et informatique ,     |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Emballages récupérables et divers        |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| <b>Total III</b>                         |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Frais S/titres participation (IV)        |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>       |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |

## Etat des amortissements

Cadre C : Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

|                                        | Mt. net début d'ex | Augmentation | Dot ex. aux amort | Mt. net fin d'ex. |
|----------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler    |                    |              |                   |                   |
| Prime de remboursement des obligations |                    |              |                   |                   |



## Etat échéances créances et dettes

### Etat des créances

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 88 800          | 88 800                       |                             |
| Autres                                   | 30 030          | 30 030                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>118 830</b>  | <b>118 830</b>               |                             |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |



## Etat échéances créances et dettes

### Etat des dettes

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>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 (*)                            |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 97 198          | 97 198                       |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 14 800          | 14 800                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 394 000         | 394 000                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>505 998</b>  | <b>505 998</b>               |                             |                              |
| (*) Emprunts souscrits en cours d'exercice                           |                 |                              |                             |                              |
| (*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :                        |                 |                              |                             |                              |
| (**) Dont envers les associés                                        |                 |                              |                             |                              |

 **Charges à payer****Charges à payer**

|                                     | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 8 968        |
| <b>Total</b>                        | <b>8 968</b> |

## Composition du capital social

### Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 250 000,00 euros décomposé en 25 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 25 000 | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 25 000 | 10,00           |




**Tableau des filiales**

|                                                 | Capital   | Capitaux<br>propres<br>(autres que le<br>capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |           |                                                   |                                     |                                         |
| SAS SPCM 57000 METZ                             | 10 000,00 | -5 342,00                                         | 100,00                              | -6 429,00                               |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |           |                                                   |                                     |                                         |

## Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

### Ventilation de l'impôt

|                               | Résultat<br>avant<br>impôt | Impôt<br>correspondant | Résultat<br>après<br>impôt |
|-------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant            | -8 980                     |                        | -8 980                     |
| + Résultat exceptionnel       |                            |                        |                            |
| - Participations des salariés |                            |                        |                            |
| <b>Résultat comptable</b>     | <b>-8 980</b>              |                        | <b>-8 980</b>              |

## Accrois.et allègem.dette future d'impôts

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

Montant

#### Accroissements de la dette future d'impôt

Liés aux amortissements dérogatoires  
 Liés aux provisions pour hausse des prix  
 Liés aux plus-values à réintégrer

Liés à d'autres éléments

#### A. Total des bases concourant à augmenter la dette future

#### Allègements de la dette future d'impôt

Liés aux provisions pour congés payés  
 Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice

Liés à d'autres éléments

#### B. Total des bases concourant à diminuer la dette future

#### C. Déicits reportables

31 239

#### D. Moins-values à long terme

#### Montant de la créance future

10 413

(A - B - C - D) \* 33 1/3 %



 **Identité de la société mère - consolidante**

| Dénomination sociale               | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à                    |
|------------------------------------|-------|---------------|---------------------------------------------|
| DEMATHIEU & BARD<br>INVESTISSEMENT | SAS   | 19 217 497 €  | 17 rue Venizélos<br>57950 Montigny-les Metz |

|                                    |                                             |                                                                 |         |                                                 |                                                                                                                 |            |  |
|------------------------------------|---------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|---------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------|--|
| Désignation de l'entreprise        |                                             | SAS D.B. PARK                                                   |         | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* |                                                                                                                 | 12         |  |
| Adresse de l'entreprise            |                                             | 17 Rue Vénizelos 57950 MONTIGNY LES METZ                        |         | Durée de l'exercice précédent*                  |                                                                                                                 | 12         |  |
| Numéro SIRET*                      |                                             | 4 9 3 3 3 9 2 7 9 0 0 0 1 7                                     |         | Néant <input type="checkbox"/>                  |                                                                                                                 | *          |  |
|                                    |                                             |                                                                 |         | Exercice N clos le,                             |                                                                                                                 | 31/12/2016 |  |
|                                    |                                             | Brut<br>1                                                       |         | Amortissements, provisions<br>2                 |                                                                                                                 | Net<br>3   |  |
| Capital souscrit non appelé        |                                             | (I) AA                                                          |         |                                                 |                                                                                                                 |            |  |
| ACTIF IMMOBILISÉ*                  | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES               | Frais d'établissement *                                         | AB      | AC                                              | DEPOSE AU GREFFE DU<br>TRIBUNAL D'INSTANCE DE METZ<br>Sous le n° 2017 B.5545<br>Le - 4 AOÛT 2017<br>Le Greffier |            |  |
|                                    |                                             | Frais de développement *                                        | CX      | CQ                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Concessions, brevets et droits similaires                       | AF      | AG                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Fonds commercial (1)                                            | AH      | AI                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations incorporelles                            | AJ      | AK                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles           | AL      | AM                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS CORPORELLES                 | Terrains                                                        | AN      | AO                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Constructions                                                   | AP      | AQ                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Installations techniques, matériel et outillage industriels     | AR      | AS                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations corporelles                              | AT      | AU                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Immobilisations en cours                                        | AV      | AW                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Avances et acomptes                                             | AX      | AY                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)             | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS      | CT                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Autres participations                                           | CU      | CV                                              | 607 696                                                                                                         |            |  |
|                                    |                                             | Créances rattachées à des participations                        | BB      | BC                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Autres titres immobilisés                                       | BD      | BE                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Prêts                                                           | BF      | BG                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Autres immobilisations financières*                             | BH      | BI                                              |                                                                                                                 |            |  |
| TOTAL (II)                         |                                             | BJ                                                              | 607 696 | BK                                              | 607 696                                                                                                         |            |  |
| ACTIF CIRCULANT                    | STOCKS *                                    | Matières premières, approvisionnements                          | BL      | BM                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | En cours de production de biens                                 | BN      | BO                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | En cours de production de services                              | BP      | BQ                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Produits intermédiaires et finis                                | BR      | BS                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Marchandises                                                    | BT      | BU                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | CRÉANCES                                    | Avances et acomptes versés sur commandes                        | BV      | BW                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Clients et comptes rattachés (3)*                               | BX      | BY                                              | 88 800                                                                                                          |            |  |
|                                    |                                             | Autres créances (3)                                             | BZ      | CA                                              | 30 029                                                                                                          |            |  |
|                                    | DIVERS                                      | Capital souscrit et appelé, non versé                           | CB      | CC                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    |                                             | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : ...)    | CD      | CE                                              |                                                                                                                 |            |  |
| Comptes de régularisation          | Disponibilités                              | CF                                                              | CG      | 64                                              |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | Charges constatées d'avance (3)*            | CH                                                              | CI      |                                                 |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | TOTAL (III)                                 | CJ                                                              | 118 894 | CK                                              | 118 894                                                                                                         |            |  |
|                                    | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)    | CW                                                              |         |                                                 |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | Primes de remboursement des obligations (V) | CM                                                              |         |                                                 |                                                                                                                 |            |  |
|                                    | Ecarts de conversion actif* (VI)            | CN                                                              |         |                                                 |                                                                                                                 |            |  |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)             |                                             | CO                                                              | 726 590 | 1A                                              | 726 590                                                                                                         |            |  |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : |                                             | (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes | CP      | (3) Part à plus d'un an                         |                                                                                                                 | CR         |  |
| Clause de réserve de propriété *   | Immobilisations :                           | Stocks :                                                        |         | Créances :                                      |                                                                                                                 |            |  |

|                                    |                                                                                                          |                                                       |                                         |                                  |            |         |
|------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|-----------------------------------------|----------------------------------|------------|---------|
| Désignation de l'entreprise        |                                                                                                          | SAS D. B. PARK                                        |                                         | Néant <input type="checkbox"/> * |            |         |
|                                    |                                                                                                          |                                                       |                                         | Exercice N                       |            |         |
| CAPITAUX PROPRES                   | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 250 000 .....)                                     |                                                       |                                         | DA                               | 250 000    |         |
|                                    | Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...                                                              |                                                       |                                         | DB                               |            |         |
|                                    | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )                                         |                                                       |                                         | DC                               |            |         |
|                                    | Réserve légale (3)                                                                                       |                                                       |                                         | DD                               | 1 831      |         |
|                                    | Réserves statutaires ou contractuelles                                                                   |                                                       |                                         | DE                               |            |         |
|                                    | Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> ) |                                                       |                                         | DF                               |            |         |
|                                    | Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )   |                                                       |                                         | DG                               |            |         |
|                                    | Report à nouveau                                                                                         |                                                       |                                         | DH                               | ( 22 259 ) |         |
|                                    | <b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>                                                        |                                                       |                                         | DI                               | ( 8 980 )  |         |
|                                    | Subventions d'investissement                                                                             |                                                       |                                         | DJ                               |            |         |
|                                    | Provisions réglementées *                                                                                |                                                       |                                         | DK                               |            |         |
|                                    | <b>TOTAL (I)</b>                                                                                         |                                                       |                                         | DL                               | 220 592    |         |
|                                    | Autres fonds propres                                                                                     | Produit des émissions de titres participatifs         |                                         |                                  | DM         |         |
| Avances conditionnées              |                                                                                                          |                                                       | DN                                      |                                  |            |         |
| <b>TOTAL (II)</b>                  |                                                                                                          |                                                       | DO                                      |                                  |            |         |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques                                                                                  |                                                       |                                         | DP                               |            |         |
|                                    | Provisions pour charges                                                                                  |                                                       |                                         | DQ                               |            |         |
|                                    | <b>TOTAL (III)</b>                                                                                       |                                                       |                                         | DR                               |            |         |
| DETTES (4)                         | Emprunts obligataires convertibles                                                                       |                                                       |                                         | DS                               |            |         |
|                                    | Autres emprunts obligataires                                                                             |                                                       |                                         | DT                               |            |         |
|                                    | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)                                               |                                                       |                                         | DU                               |            |         |
|                                    | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )                           |                                                       |                                         | DV                               | 394 000    |         |
|                                    | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours                                                         |                                                       |                                         | DW                               |            |         |
|                                    | Dettes fournisseurs et comptes rattachés                                                                 |                                                       |                                         | DX                               | 97 197     |         |
|                                    | Dettes fiscales et sociales                                                                              |                                                       |                                         | DY                               | 14 800     |         |
|                                    | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés                                                          |                                                       |                                         | DZ                               |            |         |
|                                    | Autres dettes                                                                                            |                                                       |                                         | EA                               |            |         |
| Compte régul.                      | Produits constatés d'avance (4)                                                                          |                                                       |                                         | EB                               |            |         |
| <b>TOTAL (IV)</b>                  |                                                                                                          |                                                       | EC                                      | 505 997                          |            |         |
| Ecart de conversion passif* (V)    |                                                                                                          |                                                       | ED                                      |                                  |            |         |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>       |                                                                                                          |                                                       | EE                                      | 726 590                          |            |         |
| RENVOIS                            | (1)                                                                                                      | Écart de réévaluation incorporé au capital            |                                         |                                  | 1B         |         |
|                                    | (2)                                                                                                      | Dont                                                  | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C                               |            |         |
|                                    |                                                                                                          |                                                       | Ecart de réévaluation libre             | 1D                               |            |         |
|                                    |                                                                                                          |                                                       | Réserve de réévaluation (1976)          | 1E                               |            |         |
|                                    | (3)                                                                                                      | Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *  |                                         |                                  | EF         |         |
|                                    | (4)                                                                                                      | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an |                                         |                                  | EG         | 505 997 |
| (5)                                | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP                                 |                                                       |                                         | EH                               |            |         |

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

| Désignation de l'entreprise : SAS D. B. PARK                   |                                                                                         |                                                                                      |  |                                                |        | Néant <input type="checkbox"/> * |           |           |
|----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|--|------------------------------------------------|--------|----------------------------------|-----------|-----------|
|                                                                |                                                                                         | Exercice N                                                                           |  |                                                |        |                                  |           |           |
|                                                                |                                                                                         | France                                                                               |  | Exportations et livraisons intracommunautaires |        | Total                            |           |           |
| PRODUITS D'EXPLOITATION                                        | Ventes de marchandises*                                                                 | FA                                                                                   |  | FB                                             |        | FC                               |           |           |
|                                                                | Production vendue { biens *<br>services *                                               | FD                                                                                   |  | FE                                             |        | FF                               |           |           |
|                                                                |                                                                                         | FG                                                                                   |  | FH                                             | 74 000 | FI                               | 74 000    |           |
|                                                                | Chiffres d'affaires nets *                                                              | FJ                                                                                   |  | FK                                             | 74 000 | FL                               | 74 000    |           |
|                                                                | Production stockée*                                                                     |                                                                                      |  |                                                | FM     |                                  |           |           |
|                                                                | Production immobilisée*                                                                 |                                                                                      |  |                                                | FN     |                                  |           |           |
|                                                                | Subventions d'exploitation                                                              |                                                                                      |  |                                                | FO     |                                  |           |           |
|                                                                | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)                   |                                                                                      |  |                                                | FP     |                                  |           |           |
|                                                                | Autres produits (1) (11)                                                                |                                                                                      |  |                                                | FQ     |                                  |           |           |
|                                                                | Total des produits d'exploitation (2) (I)                                               |                                                                                      |  |                                                |        |                                  | FR        | 74 000    |
| CHARGES D'EXPLOITATION                                         | Achats de marchandises (y compris droits de douane)*                                    |                                                                                      |  |                                                |        | FS                               |           |           |
|                                                                | Variation de stock (marchandises)*                                                      |                                                                                      |  |                                                |        | FT                               |           |           |
|                                                                | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)* |                                                                                      |  |                                                |        | FU                               |           |           |
|                                                                | Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*                          |                                                                                      |  |                                                |        | FV                               |           |           |
|                                                                | Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*                                          |                                                                                      |  |                                                |        | FW                               | 78 095    |           |
|                                                                | Impôts, taxes et versements assimilés*                                                  |                                                                                      |  |                                                |        | FX                               |           |           |
|                                                                | Salaires et traitements*                                                                |                                                                                      |  |                                                |        | FY                               |           |           |
|                                                                | Charges sociales (10)                                                                   |                                                                                      |  |                                                |        | FZ                               |           |           |
|                                                                | DOTATIONS D'EXPLOITATION                                                                | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements*<br>- dotations aux provisions* |  |                                                |        |                                  | GA        |           |
|                                                                |                                                                                         |                                                                                      |  |                                                |        |                                  | GB        |           |
|                                                                |                                                                                         | Sur actif circulant : dotations aux provisions*                                      |  |                                                |        |                                  | GC        |           |
|                                                                | Pour risques et charges : dotations aux provisions                                      |                                                                                      |  |                                                |        | GD                               |           |           |
|                                                                | Autres charges (12)                                                                     |                                                                                      |  |                                                |        | GE                               |           |           |
|                                                                | Total des charges d'exploitation (4) (II)                                               |                                                                                      |  |                                                |        |                                  | GF        | 78 095    |
|                                                                | 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)                                                    |                                                                                      |  |                                                |        |                                  | GG        | ( 4 095 ) |
| opérations en commun                                           | Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)                                            |                                                                                      |  |                                                |        | GH                               |           |           |
|                                                                | Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)                                             |                                                                                      |  |                                                |        | GI                               |           |           |
| PRODUITS FINANCIERS                                            | Produits financiers de participations (5)                                               |                                                                                      |  |                                                |        | GJ                               |           |           |
|                                                                | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)            |                                                                                      |  |                                                |        | GK                               |           |           |
|                                                                | Autres intérêts et produits assimilés (5)                                               |                                                                                      |  |                                                |        | GL                               |           |           |
|                                                                | Reprises sur provisions et transferts de charges                                        |                                                                                      |  |                                                |        | GM                               |           |           |
|                                                                | Différences positives de change                                                         |                                                                                      |  |                                                |        | GN                               |           |           |
|                                                                | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement                           |                                                                                      |  |                                                |        | GO                               |           |           |
|                                                                | Total des produits financiers (V)                                                       |                                                                                      |  |                                                |        | GP                               |           |           |
| CHARGES FINANCIÈRES                                            | Dotations financières aux amortissements et provisions*                                 |                                                                                      |  |                                                |        | GQ                               |           |           |
|                                                                | Intérêts et charges assimilées (6)                                                      |                                                                                      |  |                                                |        | GR                               | 4 884     |           |
|                                                                | Différences négatives de change                                                         |                                                                                      |  |                                                |        | GS                               |           |           |
|                                                                | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement                          |                                                                                      |  |                                                |        | GT                               |           |           |
|                                                                | Total des charges financières (VI)                                                      |                                                                                      |  |                                                |        | GU                               | 4 884     |           |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)                                |                                                                                         |                                                                                      |  |                                                |        | GV                               | ( 4 884 ) |           |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) |                                                                                         |                                                                                      |  |                                                |        | GW                               | ( 8 980 ) |           |

| Désignation de l'entreprise <u>SAS D.B.PARK</u>                       |                                                                                                                                              | Néant <input type="checkbox"/> *                                                             |                        |    |
|-----------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------|----|
|                                                                       |                                                                                                                                              | Exercice N                                                                                   |                        |    |
| PRODUITS<br>EXCEPTIONNELS                                             | Produits exceptionnels sur opérations de gestion                                                                                             | HA                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | Produits exceptionnels sur opérations en capital *                                                                                           | HB                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | Reprises sur provisions et transferts de charges                                                                                             | HC                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | <b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>                                                                                            | HD                                                                                           |                        |    |
| CHARGES<br>EXCEPTIONNELLES                                            | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)                                                                                    | HE                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | Charges exceptionnelles sur opérations en capital *                                                                                          | HF                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)                                                                           | HG                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | <b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>                                                                                          | HH                                                                                           |                        |    |
| <b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>                         |                                                                                                                                              | HI                                                                                           |                        |    |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)         |                                                                                                                                              | HJ                                                                                           |                        |    |
| Impôts sur les bénéfices * (X)                                        |                                                                                                                                              | HK                                                                                           |                        |    |
| <b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>                         |                                                                                                                                              | HL                                                                                           | 74 000                 |    |
| <b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>               |                                                                                                                                              | HM                                                                                           | 82 980                 |    |
| <b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b> |                                                                                                                                              | HN                                                                                           | ( 8 980 )              |    |
| RENVOS                                                                | (1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme                                                                                  | HO                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (2) Dont                                                                                                                                     | produits de locations immobilières                                                           | HY                     |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              | produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | IG                     |    |
|                                                                       | (3) Dont                                                                                                                                     | - Crédit-bail mobilier *                                                                     | HP                     |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              | - Crédit-bail immobilier                                                                     | HQ                     |    |
|                                                                       | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)                                        | IH                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (5) Dont produits concernant les entreprises liées                                                                                           | IJ                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées                                                                                           | IK                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)                                                              | HX                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (6ter) Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)                                                       | RC                                                                                           |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)   | RD                     |    |
|                                                                       | (9) Dont transferts de charges                                                                                                               | A1                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)                                                                                      | A2                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)                                                                     | A3                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)                                                                      | A4                                                                                           |                        |    |
|                                                                       | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives                                                                  | A6                                                                                           | obligatoires           | A9 |
|                                                                       | (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N                                                                                   |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              | Charges exceptionnelles                                                                      | Produits exceptionnels |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :         | Exercice N                                                                                                                                   |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       | Charges antérieures                                                                                                                          | Produits antérieurs                                                                          |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |
|                                                                       |                                                                                                                                              |                                                                                              |                        |    |

## Règles et méthodes comptables

### Règles générales

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

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

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

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

Les états financiers ont été établis en conformité avec :

- Le Code de commerce - PCG ANC n°2014-03 du 05 juin 2014
- La loi N° 83 353 du 30 avril 1983
- Le décret 83 1020 du 29 novembre 1983
- Les règlements comptables repris par le règlement ANC n°2014-03 :
  - sur les passifs
  - sur les amortissements et les dépréciations des actifs
  - sur la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

Seules sont exprimées les informations significatives.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### 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.

Depuis l'entrée en vigueur des nouvelles normes, la société n'a pas eu à prendre d'option concernant :

- La comptabilisation en charges ou le rattachement au coût d'acquisition de l'immobilisation, des droits de mutation, des honoraires et des frais d'actes liées à celle-ci.
- L'incorporation ou non des intérêts liés à une acquisition d'immobilisation.
- La société n'a pas identifié d'immobilisations décomposables dont la valeur unitaire du ou des composants soit significative par rapport à la valeur globale de la structure.
- La valeur amortissable d'un actif n'a pas été diminuée dès lors que celle-ci n'était pas significative ou mesurable.

### Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée prévue de l'immobilisation.

### Dépréciations

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié à la clôture de l'exercice. Par conséquent, aucun test de dépréciation n'a été mis en oeuvre.



## Règles et méthodes comptables

### Stocks

Les stocks de marchandises et de matières premières sont évalués sur la base de leur prix d'achat majoré des frais accessoires.

### 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.

### Trésorerie

il existe une convention de gestion centralisée de trésorerie au niveau du groupe Demathieu et Bard auquel appartient la société DB PARK.

Au 31 décembre 2016, le poste de trésorerie est augmenté du montant relatif aux placements effectués dans le cadre de cette gestion de trésorerie qui est comptabilisé en dettes financières diverses au bilan pour un montant de 394 000 €.

Au 31 décembre 2015, le poste de trésorerie est augmenté du montant relatif aux placements effectués dans le cadre de cette gestion de trésorerie qui est comptabilisé en dettes financières diverses au bilan pour un montant de 317 000 €.

### Provisions pour risques et charges

Des provisions pour risques sont constatées dès lors qu'il apparaît une augmentation du passif externe précise quant à son objet mais dont le montant ou l'échéance ne peuvent être fixés de façon précise.

L'évaluation des provisions pour risques est réalisée en fonction de la meilleure estimation de la sortie probable de ressources nécessaire à l'extinction de l'obligation ayant généré l'existence de la provision.

 **Faits caractéristiques****Autres éléments significatifs****Liens avec l'environnement**

Consciente de ses devoirs environnementaux, la société DB PARK veille à appliquer scrupuleusement la législation en vigueur pour tout ce qui touche à ce domaine.

**Evènements postérieurs**

Depuis le 31 décembre 2016, la survenue d'aucun évènement important n'est à signaler depuis la clôture de l'exercice.


**Etat de l'actif immobilisé**
**Actif immobilisé****Tableau des immobilisations**

|                                                   | Au début<br>d'exercice | Augmentation | Diminution | En fin<br>d'exercice |
|---------------------------------------------------|------------------------|--------------|------------|----------------------|
| - Installations générales, agencements et         |                        |              |            |                      |
| - Installations techniques, matériel et outillage |                        |              |            |                      |
| - Installations générales, agencements            |                        |              |            |                      |
| - Participations évaluées par mise en             |                        |              |            |                      |
| - Autres participations                           | 607 696                |              |            | 607 696              |
| Immobilisations financières                       | 607 696                |              |            | 607 696              |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                           | <b>607 696</b>         |              |            | <b>607 696</b>       |

## Etat des amortissements

### Amortissements des immobilisations

Cadre A : Situations et mouvements de l'exercice

|                                                                          | Au début de l'exercice | Augmentation | Diminutions | A la fin de l'exercice |
|--------------------------------------------------------------------------|------------------------|--------------|-------------|------------------------|
| - Frais d'établissement et de développement                              |                        |              |             |                        |
| - Fonds commercial                                                       |                        |              |             |                        |
| - Autres postes d'immobilisations incorporelles                          |                        |              |             |                        |
| Immobilisations incorporelles                                            |                        |              |             |                        |
| - Terrains                                                               |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol propre                                           |                        |              |             |                        |
| - Constructions sur sol d'autrui                                         |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements et aménagements des constructions |                        |              |             |                        |
| - Installations techniques, matériel et outillage industriels            |                        |              |             |                        |
| - Installations générales, agencements aménagements divers               |                        |              |             |                        |
| - Matériel de transport                                                  |                        |              |             |                        |
| - Matériel de bureau et informatique, mobilier                           |                        |              |             |                        |
| - Emballages récupérables et divers                                      |                        |              |             |                        |
| Immobilisations corporelles                                              |                        |              |             |                        |
| <b>ACTIF IMMOBILISE</b>                                                  |                        |              |             |                        |

Cadre B : Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

|                                          | Dot. diff. de durée | Dot. mod dégressif | Dot. am. fisc. exc. | Rep. diff. de durée | Rep. mod dégressif | Rep. am. fisc. exc. | Mouv. net am. fin ex |
|------------------------------------------|---------------------|--------------------|---------------------|---------------------|--------------------|---------------------|----------------------|
| Immobilisations incorporelles            |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Frais d'établissement/dév. (I)           |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Autres immo. incorp. (II)                |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Immobilisations corporelles              |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Terrains                                 |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Constructions sur sol propre             |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Constructions sur sol d'autrui           |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Install. générales, agenc. et aménag.    |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Install. techniques, matériel et outilla |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Install. générales, agenc. et aménag.    |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Matériel de transport                    |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Matériel de bureau et informatique ,     |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Emballages récupérables et divers        |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| <b>Total III</b>                         |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| Frais S/titres participation (IV)        |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |
| <b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV)</b>       |                     |                    |                     |                     |                    |                     |                      |

**Etat des amortissements**

Cadre C : Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices

|                                        | Mt. net début d'ex | Augmentation | Dot ex. aux amort | Mt. net fin d'ex. |
|----------------------------------------|--------------------|--------------|-------------------|-------------------|
| Frais d'émission d'emprunt à étaler    |                    |              |                   |                   |
| Prime de remboursement des obligations |                    |              |                   |                   |


**Etat échéances créances et dettes**
**Etat des créances**

|                                          | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an |
|------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|
| <b>Créances de l'actif immobilisé :</b>  |                 |                              |                             |
| Créances rattachées à des participations |                 |                              |                             |
| Prêts                                    |                 |                              |                             |
| Autres                                   |                 |                              |                             |
| <b>Créances de l'actif circulant :</b>   |                 |                              |                             |
| Créances Clients et Comptes rattachés    | 88 800          | 88 800                       |                             |
| Autres                                   | 30 030          | 30 030                       |                             |
| Capital souscrit - appelé, non versé     |                 |                              |                             |
| Charges constatées d'avance              |                 |                              |                             |
| <b>Total</b>                             | <b>118 830</b>  | <b>118 830</b>               |                             |
| Prêts accordés en cours d'exercice       |                 |                              |                             |
| Prêts récupérés en cours d'exercice      |                 |                              |                             |


**Etat échéances créances et dettes**
**Etat des dettes**

|                                                                      | Montant<br>brut | Echéances<br>à moins d'un an | Echéances<br>à plus d'un an | Echéances<br>à plus de 5 ans |
|----------------------------------------------------------------------|-----------------|------------------------------|-----------------------------|------------------------------|
| Emprunts obligataires convertibles (*)                               |                 |                              |                             |                              |
| Autres emprunts obligataires (*)                                     |                 |                              |                             |                              |
| Emprunts (*) et dettes auprès des<br>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 (*)                            |                 |                              |                             |                              |
| Dettes fournisseurs et comptes<br>rattachés                          | 97 198          | 97 198                       |                             |                              |
| Dettes fiscales et sociales                                          | 14 800          | 14 800                       |                             |                              |
| Dettes sur immobilisations et comptes<br>rattachés                   |                 |                              |                             |                              |
| Autres dettes (**)                                                   | 394 000         | 394 000                      |                             |                              |
| Produits constatés d'avance                                          |                 |                              |                             |                              |
| <b>Total</b>                                                         | <b>505 998</b>  | <b>505 998</b>               |                             |                              |

(\*) Emprunts souscrits en cours d'exercice

(\*) Emprunts remboursés sur l'exercice dont :

(\*\*) Dont envers les associés

 **Charges à payer****Charges à payer**

|                                     | Montant      |
|-------------------------------------|--------------|
| FOURNISSEURS FACTURES NON PARVENUES | 8 968        |
| <b>Total</b>                        | <b>8 968</b> |

 **Composition du capital social****Composition du Capital Social**

Capital social d'un montant de 250 000,00 euros décomposé en 25 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

|                                                           | Nombre | Valeur nominale |
|-----------------------------------------------------------|--------|-----------------|
| Titres composant le capital social au début de l'exercice | 25 000 | 10,00           |
| Titres émis pendant l'exercice                            |        |                 |
| Titres remboursés pendant l'exercice                      |        |                 |
| Titres composant le capital social à la fin de l'exercice | 25 000 | 10,00           |


**Tableau des filiales**

|                                                 | Capital   | Capitaux<br>propres<br>(autres que le<br>capital) | Quote-part<br>du capital<br>détenue | Résultat<br>du dernier<br>exercice clos |
|-------------------------------------------------|-----------|---------------------------------------------------|-------------------------------------|-----------------------------------------|
| - Filiales<br>(détenues à + 50 %)               |           |                                                   |                                     |                                         |
| SAS SPCM 57000 METZ                             | 10 000,00 | -5 342,00                                         | 100,00                              | -6 429,00                               |
| - Participations<br>(détenues entre 10 et 50% ) |           |                                                   |                                     |                                         |

**Ventilation de l'impôt sur les bénéfices****Ventilation de l'impôt**

|                               | Résultat<br>avant<br>Impôt | Impôt<br>correspondant | Résultat<br>après<br>Impôt |
|-------------------------------|----------------------------|------------------------|----------------------------|
| + Résultat courant            | -8 980                     |                        | -8 980                     |
| + Résultat exceptionnel       |                            |                        |                            |
| - Participations des salariés |                            |                        |                            |
| <b>Résultat comptable</b>     | <b>-8 980</b>              |                        | <b>-8 980</b>              |

## Accrois.et allègem.dette future d'impôts

### Accroissements et allègements de la dette future d'impôt

|                                                                      | Montant |
|----------------------------------------------------------------------|---------|
| <b>Accroissements de la dette future d'impôt</b>                     |         |
| Liés aux amortissements dérogatoires                                 |         |
| Liés aux provisions pour hausse des prix                             |         |
| Liés aux plus-values à réintégrer                                    |         |
| Liés à d'autres éléments                                             |         |
| <b>A. Total des bases concourant à augmenter la dette future</b>     |         |
| <b>Allègements de la dette future d'impôt</b>                        |         |
| Liés aux provisions pour congés payés                                |         |
| Liés aux provisions et charges à payer non déductibles de l'exercice |         |
| Liés à d'autres éléments                                             |         |
| <b>B. Total des bases concourant à diminuer la dette future</b>      |         |
| <b>C. Déficits reportables</b>                                       | 31 239  |
| <b>D. Moins-values à long terme</b>                                  |         |
| <b>Montant de la créance future</b>                                  | 10 413  |
| <b>(A - B - C - D) * 33 1/3 %</b>                                    |         |



## Identité de la société mère - consolidante

| Dénomination sociale              | Forme | Au capital de | Ayant son siège social à                    |
|-----------------------------------|-------|---------------|---------------------------------------------|
| DEMATHEU & BARD<br>INVESTISSEMENT | SAS   | 19 217 497 €  | 17 rue Venizélos<br>57950 Montigny-les Metz |

## Résultats des cinq derniers exercices

|                                                                                             | N-4 | N-3        | N-2        | N-1        | N          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------|-----|------------|------------|------------|------------|
| Capital en fin d'exercice                                                                   |     |            |            |            |            |
| Capital social                                                                              |     | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 | 250 000,00 |
| Nombre d'actions ordinaires                                                                 |     | 25 000,00  | 25 000,00  | 25 000,00  | 25 000,00  |
| Opérations et résultats :                                                                   |     |            |            |            |            |
| Chiffre d'affaires (H.T.)                                                                   |     | 71 400,00  | 71 400,00  | 73 000,00  | 74 000,00  |
| Résultat avant impôt, participation,<br>dotations aux amortissements<br>et provisions       |     | -4 887,81  | -8 146,04  | -9 225,48  | -8 980,15  |
| Résultat après impôts, participation,<br>dotations aux amortissements<br>et provisions      |     | -4 887,81  | -8 146,04  | -9 225,48  | -8 980,15  |
| Résultat par action                                                                         |     |            |            |            |            |
| Résultat après impôts, participation<br>avant dotations aux amortissements<br>et provisions |     | -0,20      | -0,33      | -0,37      | -0,36      |
| Résultat après impôts, participation<br>dotations aux amortissements<br>et provisions       |     | -0,20      | -0,33      | -0,37      | -0,36      |
| Dividende distribué                                                                         |     |            |            |            |            |
| Personnel                                                                                   |     |            |            |            |            |
| Effectif salariés                                                                           |     |            |            |            |            |
| Montant des sommes versées                                                                  |     |            |            |            |            |