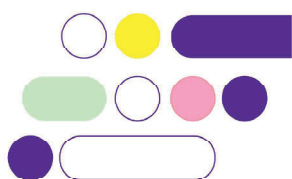


Comptes annuels



Benoit Wateau
2025-02-26 LiveConsent ID XV31GK



DBF EXPERTISE

11 Bis Passage Dartois Bidot
94100 SAINT MAUR DES FOSSES
Exercice clos le : 31 août 2024
APE : 6920Z
SIRET : 49406016300016

BILAN - ACTIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ACTIF	Valeurs au 31/08/24		% de l'actif	Valeurs au 31/08/23	% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr			
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations tech., matériel & outillages					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			73		59
Participations	7 517 387		7 517 387	7 507 387	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	7 517 387		73	7 507 387	59
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours					
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commandes					
Créances			18		16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 296 000		1 296 000	1 580 400	
Autres créances (3)	535 225		535 225	428 982	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement			3		12
Actions propres					
Autres titres	293 218		293 218	1 494 475	
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	711 333		711 333	1 685 280	13
Charges constatées d'avance (3)					
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 835 776		27	5 189 137	41
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 353 162		100	12 696 524	100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

PASSIF	Valeurs au 31/08/24	% du passif	Valeurs au 31/08/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 058 858	10	1 532 070	12
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		3		43
Réserve légale	153 207		153 207	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	124 256		5 309 171	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 326 346	22	2 084 289	16
SITUATION NETTE	3 662 667	35	9 078 738	72
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 662 667	35	9 078 738	72
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	10 000		10 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	10 000		10 000	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 015 042	19	407 222	3
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 249 776	31	1 970 070	16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 800		7 888	
Dettes fiscales et sociales	1 410 877	14	1 222 606	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	6 680 495	65	3 607 786	28
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 353 162	100	12 696 524	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

6 680 495

3 607 786

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	5 620 000	100	5 057 000	100	563 000	11
Montant net du chiffre d'affaires	5 620 000	100	5 057 000	100	563 000	11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 620 000	100	5 057 000	100	563 000	11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	55 649	1	27 326	1	28 323	104
Impôts, taxes et versements assimilés	50 967	1	40 003	1	10 963	27
Salaires et traitements	1 961 305	35	1 841 236	36	120 069	7
Charges sociales	1 020 286	18	931 430	18	88 857	10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 088 207	55	2 839 994	56	248 212	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 531 793	45	2 217 006	44	314 788	14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	515 386	9	499 924	10	15 462	3
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	37 567	1	5 571		31 996	574
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			5 394		-5 394	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	7 152		1 179		5 974	507
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	560 105	10	512 067	10	48 038	9
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	127 230	2	90 058	2	37 172	41
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	5 212		3 201		2 011	63
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	132 442	2	93 260	2	39 182	42
RÉSULTAT FINANCIER	427 663	8	418 808	8	8 855	2
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 959 456	53	2 635 813	52	323 643	12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	6		2		4	213
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6		2		4	213
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 456		12		1 444	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 456		12		1 444	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 450		-10		-1 440	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	631 660	11	551 514	11	80 146	15
TOTAL DES PRODUITS	6 180 110	110	5 569 069	110	611 042	11
TOTAL DES CHARGES	3 853 764	69	3 484 780	69	368 985	11
Bénéfice ou Perte	2 326 346	41	2 084 289	41	242 057	12

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
LES EFFECTIFS
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
DETTES LIÉES À LA COVID-19
COMMENTAIRES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le .

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Réduction du capital

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/08/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		7 507 387		10 000
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			7 507 387		10 000
TOTAL GENERAL			7 507 387		10 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				7 517 387	
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					7 517 387	
TOTAL GENERAL					7 517 387	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
DBF AUDIT - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94106 ST MAUR D	1 000 000		100	1 756 104
DBF PATRIMOINE - 13 Passage Dartois Bidot 94100 SAINT-M	10 000		100	15 929
DBF TECHNOLOGY - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 S	10 000		80	61 021
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI GALATODRAD - 11 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 SA	275 000		22	280 241
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

Informations financières (5)	Capital (6)	Reserves et report a nouveau avant affectation des resultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals donnés par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
DBF AUDIT - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94106 ST MAUR DES FOSSES DEX - 328297072	1 000 000	8 270 799	99,98	7 372 907				25 772 689	1 756 104	
DBF PATRIMOINE - 13 Passage Dartois Bidot 94100 SAINT-MAUR- DES-FOSES - 981722911	10 000		100,00	10 000				24 058	15 929	
DBF TECHNOLOGY - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR DES FOSSES - 912500451	10 000	2 438	80,00	8 000				322 795	61 021	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI GALATODRAD - 11 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR - 507479756	275 000	799 408	21,90	76 480				282 000	280 241	

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

(2) Dont la valeur d'inventaire excède un certain pourcentage (déterminé par la réglementation) du capital de la société astreinte à la publication. Lorsque la société a annexé à son bilan, un bilan des comptes consolidés conformément à la réglementation, cette société ne donne des renseignements que globalement (§ 8) en distinguant (a) filiales françaises (ensemble) et (b) filiales étrangères (ensemble).

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

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

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
ACTIF CIRCULANT	Autres immobilisations financières			
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 296 000	1 296 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques	802	802	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers	534 423	534 423	
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 831 225	1 831 225	
Renvois	(1) Montant des			
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations	7 372 907	144 480
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	7 372 907	144 480
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	768 000	
Autres créances	171 638	362 785
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	939 638	362 785
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	768 000
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	768 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	34 516	44
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	10 661	44
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	23 855	44

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		2 084 289
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		2 084 289
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	2 084 289
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		2 084 289

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	15 042	15 042		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 000 000	2 000 000		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	4 800	4 800		
Personnel & comptes rattachés	353 464	353 464		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	355 525	355 525		
Etat & Impôts sur les bénéfices	348 712	348 712		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	303 791	303 791		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	49 384	49 384		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 249 776	3 249 776		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	6 680 495	6 680 495		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 042
Emprunts et dettes financières divers	112 182
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 800
Dettes fiscales et sociales	553 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	685 100

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
AXE III	4 000	4 000
TOTAL	4 000	4 000

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

LES EFFECTIFS

	31/08/2024	31/08/2023
Personnel salarié :	13	13
Ingénieurs et cadres	13	13
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		



AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE

DBF EXPERTISE

Société par Actions Simplifiée
au capital de 1.058.858 €

11 Bis, Passage Dartois Bidot
94100 SAINT MAUR DES FOSSES

494 060 163 RCS Créteil

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 août 2024)

AXE 3 AUDIT

Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

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

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

Exercice clos le 31 août 2024

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

A l'assemblée générale de la société DBF EXPERTISE,

OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS DBF EXPERTISE relatifs à l'exercice clos le 31 août 2024, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

FONDEMENT DE L'OPINION

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code déontologique de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} septembre 2023 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice

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



Exercice clos le 31 août 2024

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

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

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce.

RESPONSABILITES DE LA DIRECTION ET DES PERSONNES CONSTITUANT LE GOUVERNEMENT D'ENTREPRISE RELATIVES AUX COMPTES ANNUELS

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

RESPONSABILITES DU COMMISSAIRE AUX COMPTES RELATIVES A L'AUDIT DES COMPTES ANNUELS

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé



Exercice clos le 31 août 2024

d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ✓ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ✓ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ✓ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

Exercice clos le 31 août 2024

- ✓ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Paris, le 13 février 2025

AXE 3 AUDIT

Commissaire aux comptes

Représentée par

Guillaume CARON

Mandataire social – chargé de mandat



BILAN - ACTIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ACTIF	Valeurs au 31/08/24			% de l'actif	Valeurs au 31/08/23		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes				
Capital souscrit non appelé							
ACTIF IMMOBILISÉ							
Immobilisations incorporelles							
Frais d'établissement							
Frais de développement							
Concessions, brevets et droits similaires							
Fonds commercial (1)							
Autres immobilisations incorporelles							
Immobilisations incorporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions							
Installations tech., matériel & outillages							
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)				73			59
Participations	7 517 387		7 517 387		7 507 387		
Créances rattachées à des participations							
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	7 517 387		7 517 387	73	7 507 387		59
ACTIF CIRCULANT							
Stocks et en-cours							
Matières premières et autres appro							
En-cours de production (biens et services)							
Produits intermédiaires et finis							
Marchandises							
Avances et acomptes versés sur commandes							
Créances				18			16
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	1 296 000		1 296 000		1 580 400		
Autres créances (3)	535 225		535 225		428 982		
Capital souscrit - appelé non versé							
Valeurs mobilières de placement				3			12
Actions propres							
Autres titres	293 218		293 218		1 494 475		
Instruments de trésorerie							
Disponibilités	711 333		711 333	7	1 685 280		13
Charges constatées d'avance (3)							
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 835 776		2 835 776	27	5 189 137		41
Charges à répartir sur plusieurs exercices							
Primes de remboursement des emprunts							
Ecarts de conversion actif							
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	10 353 162		10 353 162	100	12 696 524		100

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN - PASSIF

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

PASSIF	Valeurs au 31/08/24	% du passif	Valeurs au 31/08/23	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 0)	1 058 858	10	1 532 070	12
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		3		43
Réserve légale	153 207		153 207	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	124 256		5 309 171	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	2 326 346	22	2 084 289	16
SITUATION NETTE	3 662 667	35	9 078 738	72
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	3 662 667	35	9 078 738	72
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	10 000		10 000	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	10 000		10 000	
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 015 042	19	407 222	3
Emprunts et dettes financières diverses (3)	3 249 776	31	1 970 070	16
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	4 800		7 888	
Dettes fiscales et sociales	1 410 877	14	1 222 606	10
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes				
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	6 680 495	65	3 607 786	28
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	10 353 162	100	12 696 524	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

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

(3) Dont emprunts participatifs

6 680 495

3 607 786

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	5 620 000	100	5 057 000	100	563 000	11
Montant net du chiffre d'affaires	5 620 000	100	5 057 000	100	563 000	11
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges						
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	5 620 000	100	5 057 000	100	563 000	11
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	55 649	1	27 326	1	28 323	104
Impôts, taxes et versements assimilés	50 967	1	40 003	1	10 963	27
Salaires et traitements	1 961 305	35	1 841 236	36	120 069	7
Charges sociales	1 020 286	18	931 430	18	88 857	10
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts						
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.						
Dotations aux provisions						
Autres charges						
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	3 088 207	55	2 839 994	56	248 212	9
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	2 531 793	45	2 217 006	44	314 788	14
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

	Du 01/09/23 Au 31/08/24	% CA	Du 01/09/22 Au 31/08/23	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)	515 386	9	499 924	10	15 462	3
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	37 567	1	5 571		31 996	574
Reprises sur prov., dépréciations, transferts			5 394		-5 394	-100
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement	7 152		1 179		5 974	507
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	560 105	10	512 067	10	48 038	9
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	127 230	2	90 058	2	37 172	41
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement	5 212		3 201		2 011	63
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	132 442	2	93 260	2	39 182	42
RÉSULTAT FINANCIER	427 663	8	418 808	8	8 855	2
RÉSULTAT COURANT avant impôts	2 959 456	53	2 635 813	52	323 643	12
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	6		2		4	213
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	6		2		4	213
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion						
Sur opérations en capital	1 456		12		1 444	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 456		12		1 444	
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-1 450		-10		-1 440	
Participation des salariés aux résultats						
Impôt sur les bénéfices	631 660	11	551 514	11	80 146	15
TOTAL DES PRODUITS	6 180 110	110	5 569 069	110	611 042	11
TOTAL DES CHARGES	3 853 764	69	3 484 780	69	368 985	11
Bénéfice ou Perte	2 326 346	41	2 084 289	41	242 057	12

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2023 au 31/08/2024.

Ces comptes annuels ont été établis le .

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

Réduction du capital

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

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

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

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

Les comptes annuels au 31/08/2024 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général, modifié par le règlement N° 2018-07 du 10 décembre 2018.

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

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL			
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencés & aménagés divers Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL			
	Participations évaluées par mise en équivalence		7 507 387		10 000
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières				
TOTAL			7 507 387		10 000
TOTAL GENERAL			7 507 387		10 000

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL				
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
	Autres immos corporelles	Inst. gal. agen. amé. divers Matériel de transport Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL				
	Particip. évaluées par mise en équivalence				7 517 387	
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts & autres immob. financières					
TOTAL					7 517 387	
TOTAL GENERAL					7 517 387	

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

FILIALES ET PARTICIPATIONS

Filiales et participations	Capital	Capitaux propres autres que le capital	Q. P. du capital détenu en %	Résultat dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)				
DBF AUDIT - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94106 ST MAUR D	1 000 000		100	1 756 104
DBF PATRIMOINE - 13 Passage Dartois Bidot 94100 SAINT-M	10 000		100	15 929
DBF TECHNOLOGY - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 S	10 000		80	61 021
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
SCI GALATODRAD - 11 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 SA	275 000		22	280 241
B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
1. Filiales non reprises en A :				
a. Françaises				
b. Etrangères				
2. Participations non reprises en A :				
a. Dans des sociétés françaises				
b. Dans des sociétés étrangères				

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

Informations financières (5)	Capital (6)	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats (6) (10)	Quote-part du capital détenu en %	Valeurs comptables des titres détenus (7) (8)		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés (7) (9)	Montant des cautions et avals données par la société (7)	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé (7) (10)	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos) (7) (10)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice (7)
				Brute	Nette					
Filiales et participations (1)										
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
DBF AUDIT - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94106 ST MAUR DES FOSSES DEX - 328297072	1 000 000	8 270 799	99,98	7 372 907				25 772 689	1 756 104	
DBF PATRIMOINE - 13 Passage Dartois Bidot 94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSES - 981722911	10 000		100,00	10 000				24 058	15 929	
DBF TECHNOLOGY - 13 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR DES FOSSES - 912500451	10 000	2 438	80,00	8 000				322 795	61 021	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										
SCI GALATODRAD - 11 PASSAGE DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR - 507479756	275 000	799 408	21,90	76 480				282 000	280 241	

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

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

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

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

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

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

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

(6) Dans la monnaie locale d'opération.

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

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

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

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

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	1 296 000	1 296 000	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés			
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres	802	802	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	534 423	534 423	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)			
	Charges constatées d'avance			
TOTAUX		1 831 225	1 831 225	
Renvois	(1) Montant			
	(2) des			
	- Créances représentatives de titres prêtés			
	- Prêts accordés en cours d'exercice			
	- Remboursements obtenus en cours d'exercice			
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)			

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ÉLÉMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIÉES ET LES PARTICIPATIONS

POSTES	Montant concernant les entreprises	
	Liées	Avec lesquelles la sté a un lien de participation
Immobilisations financières		
Participations		
Créances rattachées à des participations	7 372 907	144 480
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations	7 372 907	144 480
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés	768 000	
Autres créances	171 638	362 785
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances	939 638	362 785
Disponibilités		
Total des disponibilités		
Dettes		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établiss. de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur cdes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
Total des dettes		

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	768 000
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	
Autres créances	
Disponibilités	
TOTAL	768 000



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	34 516	44
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice	10 661	44
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	23 855	44

AFFECTATION DU RÉSULTAT

TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT DE L'EXERCICE PRÉCÉDENT

(Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés)

Report à nouveau de l'exercice précédent		
Résultat de l'exercice précédent		2 084 289
Prélèvements sur les réserves (à détailler)		
Total des prélèvements sur les réserves		
TOTAL DES ORIGINES		2 084 289
Affectations aux réserves	- Réserves légales - Autres réserves	2 084 289
Dividendes		
Autres répartitions		
Report à nouveau		
TOTAL DES AFFECTATIONS		2 084 289

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	15 042	15 042		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	2 000 000	2 000 000		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)				
Fournisseurs & comptes rattachés	4 800	4 800		
Personnel & comptes rattachés	353 464	353 464		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	355 525	355 525		
Etat & Impôts sur les bénéfices	348 712	348 712		
autres Taxe sur la valeur ajoutée	303 791	303 791		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	49 384	49 384		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	3 249 776	3 249 776		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)				
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAUX	6 680 495	6 680 495		

- Renvois
- (1)

Emprunts souscrits en cours d'exercice
- Emprunts remboursés en cours d'exer.
- (2)

Montant divers emprunts, dett/associés

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	15 042
Emprunts et dettes financières divers	112 182
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 800
Dettes fiscales et sociales	553 076
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	685 100



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

COMMISSAIRES AUX COMPTES

MONTANT DES HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES

	Exercice	Exercice N-1
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :		
AXE III	4 000	4 000
TOTAL	4 000	4 000



ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

1025900 - DBF EXPERTISE

Du 01/09/2023 au 31/08/2024

LES EFFECTIFS

	31/08/2024	31/08/2023
Personnel salarié :	13	13
Ingénieurs et cadres	13	13
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		