RCS : CRETEIL
Code greffe : 9401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1986 B 24881
Numéro SIREN : 328 297 072
Nom ou dénomination : DBF AUDIT

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2022 sous le numéro de dépôt 5185

Comptes annuels

DBF AUDIT

13 passage Dartois Bidot

94100 SAINT-MAUR-DES-FOSSES
Exercice clos le : 31 août 2021

APE : 6920Z SIRET : 32829707200121

DBF AUDIT
13 PASSAGE DARTOIS BIDOT
Tél :0148830041

Fax :0148839677

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				33		35
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	13 699	13 699				
Fonds commercial (1)	5 500 542		5 500 542		5 500 542	
Autres immobilisations incorporelles	224 270	224 270				
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				3		1
Terrains	24 000	6 165	17 835		20 135	
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	2 314 404	1 838 942	475 462		654 532	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				3		2
Participations	327 660		327 660		47 660	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	6 905		6 905		6 905	
Prêts						
Autres immobilisations financières	187 080		187 080		184 194	
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				26		27
Clients (3)	3 890 128		3 890 128		3 816 303	
Clients douteux, litigieux (3)	639 038	478 300	160 739		156 302	
Clients factures à établir (3)						
Autres créances (3)	264 794		264 794		154 024	
Fournisseurs débiteurs	10 407		10 407		828	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				7		7
Actions propres						
Autres titres	1 114 997		1 114 997		1 016 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 488 092		4 488 092	27	3 982 259	26
Charges constatées d'avance (3)	11 141		11 141		11 141	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						

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

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/08/21	% du passif	Valeurs au 31/08/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	6	1 000 000	6
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		35		32
Réserve légale	100 000		100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 646 611		4 892 406	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 183 804	7	1 054 205	,
SITUATION NETTE	7 930 415	48	7 046 611	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 930 415**	**48**	**7 046 611**	**45**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 114 109		1 074 865	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**1 114 109**	**7**	**1 074 865**	**/**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	401 090	2	257 223	2
Emprunts et dettes financières diverses (3)	703 276	4	1 395 709	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	512 417	3	584 139	4
Fournisseurs, factures non parvenues	836 770	5	578 770	4
Dettes fiscales et sociales	4 218 957	26	4 028 693	26
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	738 747	4	584 816	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**7 411 258**	**45**	**7 429 349**	**48**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**16 455 782**	**100**	**15 550 825**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*966 685*		*1 005 224*	
(1) Dont à moins d'un an	*6 444 573*		*6 424 125*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*1 084*			
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	20 817 926	100	19 703 655	100	1 114 271	6
Montant net du chiffre d'affaires	**20 817 926**	**100**	**19 703 655**	**100**	**1 114 271**	**6**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	106 032	1	1 983		104 049	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 959		117 716	1	-70 757	-60
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**20 970 917**	**101**	**19 823 354**	**101**	**1 147 563**	**6**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 777 731	33	5 227 320	27	1 550 411	30
Impôts, taxes et versements assimilés	495 001	2	708 659	4	-213 658	-30
Salaires et traitements	7 752 376	37	7 904 389	40	-152 013	-2
Charges sociales	3 633 867	17	3 475 485	18	158 382	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	215 821	1	245 846	1	-30 025	-12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	97 442		158 609	1	-61 167	-39
Dotations aux provisions	39 244		234 486	1	-195 242	-83
Autres charges	60 343				60 343	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**19 071 825**	**92**	**17 954 794**	**91**	**1 117 030**	**6**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 899 092**	**9**	**1 868 559**	**9**	**30 533**	**2**
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

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 115		3 770		7 345	195
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**11 115**		**3 770**		**7 345**	**195**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 996		45 397		-28 401	-63
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**16 996**		**45 397**		**-28 401**	**-63**
RÉSULTAT FINANCIER	**-5 881**		**-41 627**		**35 746**	**86**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**1 893 211**	**9**	**1 826 932**	**9**	**66 279**	**4**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 561		537		1 024	191
Sur opérations en capital			5 125		-5 125	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 561**		**5 662**		**-4 101**	**-72**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	162		106 050	1	-105 888	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**162**		**106 050**	**1**	**-105 888**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 399**		**-100 389**	**-1**	**101 787**	**101**
Participation des salariés aux résultats	249 824		218 401	1	31 423	14
Impôt sur les bénéfices	460 982	2	453 938	2	7 044	2
TOTAL DES PRODUITS	**20 983 592**	**101**	**19 832 785**	**101**	**1 150 808**	**6**
TOTAL DES CHARGES	**19 799 788**	**95**	**18 778 580**	**95**	**1 021 208**	**5**
Bénéfice ou Perte	**1 183 804**	**6**	**1 054 205**	**5**	**129 599**	**12**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

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

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021 dont le total est de 16 455 781,97 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 183 804,16 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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 31/08/2021 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 les règlements N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 an
- Agencts et aménagements, insta	5 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 4 ans
- Mobilier de bureau	3 à 10 ans
- Matériel informatique	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	2 à 6 ans

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.

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
fonds commercial	5 001 132		499 410	5 500 542
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	5 500 542			

CADRE A IMMOBILISATIONS			V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	5 738 511		
CORPORELLES	Terrains		24 000		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 477 430		
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	68 448		20 351
		Matériel de bureau & mobilier informatique	734 075		14 100
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 303 953		34 451
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		47 660		280 000
	Autres titres immobilisés		6 905		
	Prêts et autres immobilisations financières		184 194		5 187
		TOTAL	238 759		285 187
		TOTAL GENERAL	8 281 222		319 637

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			5 738 511	
CORPORELLES	Terrains				24 000	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			1 477 430	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			88 799	
		Mat. bureau, inform., mobilier			748 175	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 338 404	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				327 660	
	Autres titres immobilisés				6 905	
	Prêts & autres immob. financières			2 300	187 080	
		TOTAL		2 300	521 646	
		TOTAL GENERAL		2 300	8 598 560	

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	237 969			237 969
Terrains		3 865	2 300		6 165
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	997 968	119 740		1 117 708
	Matériel de transport	41 648	13 065		54 713
	Mat. bureau et informatiq., mob.	585 805	80 716		666 521
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 629 286	215 821		1 845 107
	TOTAL GENERAL	**1 867 255**	**215 821**		**2 083 076**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	1 074 865	39 244		1 114 109
	TOTAL	**1 074 865**	**39 244**		**1 114 109**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	427 816	97 442	46 959	478 300
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**427 816**	**97 442**	**46 959**	**478 300**
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 502 681**	**136 686**	**46 959**	**1 592 409**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		136 686	46 959	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SAMARIS - 11 BIS PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAU

GESTION ET PERFORMANCE - 52 AV ROGER SALENGRO 945

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

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

A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)

1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)

SAMARIS - 11 BIS PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR - 390855419
GESTION ET PERFORMANCE - 52 AV ROGER SALENGRO 94500 CHAMPIGNY SUR MARNE - 788815546

2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)

(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 coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations

B. RENSEIGNEMENTS GLOBAUX CON

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 coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations

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		187 080		187 080
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		639 038	639 038	
	Autres créances clients		3 890 128	3 890 128	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés		1 129	1 129	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices			
		Taxe sur la valeur ajoutée	263 664	263 664	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		10 407	10 407	
	Charges constatées d'avance		11 141	11 141	
	TOTAUX		**5 002 588**	**4 815 508**	**187 080**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

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		325 160
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		**325 160**
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		20 485
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		**20 485**
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		
Chiffre d'affaires		45 964

Exploitation

Financières

[redacted]

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	19 670	51
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	19 670	51

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			1 054 205
Prélèvements sur les réserves (à détailler)			
	Total des prélèvements sur les réserves		
		TOTAL DES ORIGINES	**1 054 205**
Affectations aux réserves	- Réserves légales		
	- Autres réserves		754 205
Dividendes			300 000
Autres répartitions			
Report à nouveau			
		TOTAL DES AFFECTATIONS	**1 054 205**

Capital social

Primes liées au capital social

Ecart de réévaluation

Réserves

- Réserve légale
- Réserves indisponibles
- Réserves statutaires ou contractuelles
- Réserves réglementées
- Autres réserves

Écart d'équivalence

Report à nouveau

Résultat de l'exercice

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	14 589	14 589		
	à plus d' 1 an à l'origine	386 501	123 093	263 408	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		448 152		448 152	
Fournisseurs & comptes rattachés		1 349 187	1 349 187		
Personnel & comptes rattachés		1 820 468	1 820 468		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 201 188	1 201 188		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	820 133	820 133		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	377 168	377 168		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		255 124		255 124	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		738 747	738 747		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAUX	**7 411 258**	**6 444 573**	**966 685**	

Renvois		
(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	280 000
	Emprunts remboursés en cours d'exer.	138 140
(2)	Montant divers emprunts, dett/associés	

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit

Emprunts et dettes financières divers

Dettes fournisseurs et comptes rattachés

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et comptes rattachés

Autres dettes

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Il existe un contrat d'assurance indemnité de fin de carrière

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
BNP -NEANT						
BPVF- NEANT						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés :

AXE III

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Apprentis

contrats prof

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	15 813 747		15 813 747
HONORAIRES CAC	1 137 951		1 137 951
HONORAIRES JURIDIQUES	1 622 746		1 622 746
HONORAIRES PAIES	2 243 482		2 243 482
DIVERS			

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 899 092	1 910 945	523 390	1 375 702
RÉSULTAT FINANCIER	-5 881	-5 881	-1 647	-4 234
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 399	1 399	392	1 007
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-249 824	-218 401	-61 152	-188 672

DBF AUDIT
Société par actions simplifiée
au capital de 1 000 000 euros
Siège social : 13 Passage Dartois Bidot
94106 ST MAUR DES FOSSES CEDEX
328 297 072 RCS Créteil

ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 22 FEVRIER 2022

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2021

DEUXIÈME RÉSOLUTION

L'Assemblée Générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 août 2021 s'élevant à 1 183 804 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	1 183 804 euros
A titre de dividendes	340 000 euros
Soit 17,29 euros par action	----------
Le solde	843 804 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 6 490 415 euros.

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

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

- depuis le 1er janvier 2018, les revenus distribués sont soumis à un prélèvement forfaitaire unique (PFU ou "flat tax") de 30%, soit 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu et 17,2% de prélèvements sociaux,

- le prélèvement forfaitaire obligatoire non libératoire de l'impôt sur le revenu est maintenu mais son taux est aligné sur celui du PFU (12,8 % - CGI, art. 117 quater),

- peuvent demander à être dispensées du prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% au titre de l'impôt sur le revenu les personnes physiques appartenant à un foyer fiscal dont le revenu fiscal de référence de l'avant-dernière année est inférieur à 50 000 euros (contribuables célibataires, divorcés ou veufs) ou 75 000 euros (contribuables soumis à une imposition commune) ; la demande de dispense doit être formulée, sous la responsabilité de l'associé, au plus tard le 30 novembre de l'année précédant le paiement du dividende,

- l'option pour une imposition du dividende au barème progressif reste possible et doit être indiquée sur la déclaration de revenus ; dans ce cas, le prélèvement forfaitaire non libératoire de 12,8% sera déduit de l'impôt dû. L'abattement de 40% sera maintenu mais les prélèvements sociaux seront assis sur le montant avant abattement.

Il est précisé que :
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2021 éligibles à l'abattement de 40 % prévu à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts s'élève à 51,87 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2021 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 339 948,14 euros.

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

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

Exercice clos le 31 août 2018 :
500 000 euros, soit 299,40 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 53 228,27 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 446 771,73 euros

Exercice clos le 31 août 2019 :
600 000 euros, soit 359,28 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 91,51 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 599 908,49 euros

Exercice clos le 31 août 2020 :
300 000 euros, soit 179,64 euros par titre
dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 46,00 euros
dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 299 954,00 euros

Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 22 Février 2022

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

Certifié conforme
La Présidente
Société DBF EXPERTISE
Benoit WATEAU

Benoit WATEAU
2022-02-22 LiveConsent ID 928YMW

AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE

DBF AUDIT

Société par actions simplifiée
Au capital de 1.000.000 euros

13 Passage Dartois Bidot
94106 ST MAUR DES FOSSES CEDEX

RCS Créteil : 328 297 072

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

(Exercice clos le 31 août 2021)

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

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 31 août 2021

A l'assemblée générale de la société DBF AUDIT,

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 AUDIT relatifs à l'exercice clos le 31 août 2021, 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 1er septembre 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

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

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes, qui selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La rubrique « fonds commercial » expose la méthode de dépréciation éventuelle dudit fonds de commerce. Nous nous sommes assurés de la correcte application des critères retenus et du caractère raisonnable des estimations significatives retenues ;

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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

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

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 Conseil d'administration et dans les autres documents adressés aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

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

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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 la Présidente.

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

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

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

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

- ✓ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- ✓ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- ✓ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- ✓ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;

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

Fait à Paris, le 11 février 2022

AXE 3 AUDIT
Commissaire aux comptes

Représentée par

Guillaume CARON
Mandataire social – chargé de mandat

BILAN - ACTIF

ACTIF	Valeurs au 31/08/21 Val. Brutes	Amort. & dépr	Val. Nettes	% de l'actif	Valeurs au 31/08/20	% de l'actif
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles				33		35
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	13 699	13 699				
Fonds commercial (1)	5 500 542		5 500 542		5 500 542	
Autres immobilisations incorporelles	224 270	224 270				
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles				3		4
Terrains	24 000	6 165	17 835		20 135	
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	2 314 404	1 838 942	475 462		654 532	
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)				3		2
Participations	327 660		327 660		47 660	
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	6 905		6 905		6 905	
Prêts						
Autres immobilisations financières	187 080		187 080		184 194	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**8 598 560**	**2 083 076**	**6 515 484**	**40**	**6 413 968**	**41**
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				26		27
Clients (3)	3 890 128		3 890 128		3 816 303	
Clients douteux, litigieux (3)	639 038	478 300	160 739		156 302	
Clients factures à établir (3)						
Autres créances (3)	264 794		264 794		154 024	
Fournisseurs débiteurs	10 407		10 407		828	
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement				7		7
Actions propres						
Autres titres	1 114 997		1 114 997		1 016 000	
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	4 488 092		4 488 092	27	3 982 259	26
Charges constatées d'avance (3)	11 141		11 141		11 141	
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**10 418 598**	**478 300**	**9 940 298**	**60**	**9 136 857**	**59**
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**19 017 158**	**2 561 376**	**16 455 782**	**100**	**15 550 825**	**100**

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

BILAN - PASSIF

PASSIF	Valeurs au 31/08/21	% du passif	Valeurs au 31/08/20	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital (dont versé : 1 000 000)	1 000 000	6	1 000 000	6
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		35		32
Réserve légale	100 000		100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	5 646 611		4 892 406	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	1 183 804	7	1 054 205	7
SITUATION NETTE	7 930 415	48	7 046 611	45
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**7 930 415**	**48**	**7 046 611**	**45**
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 114 109		1 074 865	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	**1 114 109**	**7**	**1 074 865**	**7**
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	401 090	2	257 223	2
Emprunts et dettes financières diverses (3)	703 276	4	1 395 709	9
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	512 417	3	584 139	4
Fournisseurs, factures non parvenues	836 770	5	578 770	4
Dettes fiscales et sociales	4 218 957	26	4 028 693	26
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	738 747	4	584 816	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**7 411 258**	**45**	**7 429 349**	**48**
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	**16 455 782**	**100**	**15 550 825**	**100**
(1) Dont à plus d'un an	*966 685*		*1 005 224*	
(1) Dont à moins d'un an	*6 444 573*		*6 424 125*	
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques	*1 084*			
(3) Dont emprunts participatifs				

COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	20 817 926	100	19 703 655	100	1 114 271	6
Montant net du chiffre d'affaires	**20 817 926**	**100**	**19 703 655**	**100**	**1 114 271**	**6**
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	106 032	1	1 983		104 049	
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	46 959		117 716	1	-70 757	-60
Autres produits						
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	**20 970 917**	**101**	**19 823 354**	**101**	**1 147 563**	**6**
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises						
Variation de stocks						
Achats de matières premières et autres approvisionnements						
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	6 777 731	33	5 227 320	27	1 550 411	30
Impôts, taxes et versements assimilés	495 001	2	708 659	4	-213 658	-30
Salaires et traitements	7 752 376	37	7 904 389	40	-152 013	-2
Charges sociales	3 633 867	17	3 475 485	18	158 382	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	215 821	1	245 846	1	-30 025	-12
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	97 442		158 609	1	-61 167	-39
Dotations aux provisions	39 244		234 486	1	-195 242	-83
Autres charges	60 343				60 343	
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	**19 071 825**	**92**	**17 954 794**	**91**	**1 117 030**	**6**
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	**1 899 092**	**9**	**1 868 559**	**9**	**30 533**	**2**
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

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

	Du 01/09/20 Au 31/08/21	% CA	Du 01/09/19 Au 31/08/20	% CA	Variation en valeur	Variation en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	11 115		3 770		7 345	195
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	**11 115**		**3 770**		**7 345**	**195**
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	16 996		45 397		-28 401	-63
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	**16 996**		**45 397**		**-28 401**	**-63**
RÉSULTAT FINANCIER	**-5 881**		**-41 627**		**35 746**	**86**
RÉSULTAT COURANT avant impôts	**1 893 211**	**9**	**1 826 932**	**9**	**66 279**	**4**
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	1 561		537		1 024	191
Sur opérations en capital			5 125		-5 125	-100
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	**1 561**		**5 662**		**-4 101**	**-72**
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	162		106 050	1	-105 888	-100
Sur opérations en capital						
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	**162**		**106 050**	**1**	**-105 888**	**-100**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**1 399**		**-100 389**	**-1**	**101 787**	**101**
Participation des salariés aux résultats	249 824	-	218 401	1	31 423	14
Impôt sur les bénéfices	460 982	2	453 938	2	7 044	2
TOTAL DES PRODUITS	**20 983 592**	**101**	**19 832 785**	**101**	**1 150 808**	**6**
TOTAL DES CHARGES	**19 799 788**	**95**	**18 778 580**	**95**	**1 021 208**	**5**
Bénéfice ou Perte	**1 183 804**	**6**	**1 054 205**	**5**	**129 599**	**12**

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/08/2021 dont le total est de 16 455 781,97 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 1 183 804,16 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/09/2020 au 31/08/2021.

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

Transformation de la société de SA en SAS
Acquisition d'une nouvelle société Gestion et performance au 01/03/2021

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 31/08/2021 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 les règlements N° 2016-07 du 4 novembre 2016 et N° 2017-03 du 3 novembre 2017.

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.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

Fonds commercial :

Durée d'utilisation non limitée

Les fonds de commerce ayant une durée d'utilisation non limitée sont non amortissables.
L'entité a réalisé au cours de l'exercice un test de dépréciation pour s'assurer que la valeur actuelle était supérieure à sa valeur nette comptable, étant précisé que la valeur actuelle résulte de la valeur la plus élevée entre la valeur vénale et la valeur d'usage.
Lorsque la valeur actuelle est inférieure à la valeur nette comptable, une dépréciation à due concurrence est effectuée irrévocablement.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Logiciels	1 an
- Agencts et aménagements, insta	5 à 10 ans
- Matériel de transport	2 à 4 ans
- Mobilier de bureau	3 à 10 ans
- Matériel informatique	4 à 5 ans
- Matériel de bureau	2 à 6 ans

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.

FONDS COMMERCIAL

Désignation	ACHETÉS	RÉÉVALUÉS	REÇUS EN APPORT	VALEUR NETTE
fonds commercial	5 001 132,00		499 410,00	5 500 542,00
TOTAL DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES (Partiel)	5 500 542,00			

ÉTAT DES IMMOBILISATIONS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

CADRE A IMMOBILISATIONS			V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	Augmentations acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	**TOTAL**			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	**TOTAL**	5 738 510,69		
CORPORELLES	Terrains		24 000,00		
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
	Autres immos corporelles	Inst. générales, agencts & aménagts divers	1 477 429,67		
		Matériel de transport	68 447,79		20 350,83
		Matériel de bureau & mobilier informatique	734 075,40		14 100,00
		Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 303 952,86		34 450,83
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		47 660,00		280 000,00
	Autres titres immobilisés		6 905,25		
	Prêts et autres immobilisations financières		184 193,63		5 186,63
		TOTAL	238 758,88		285 186,63
		TOTAL GENERAL	8 281 222,43		319 637,46

CADRE B IMMOBILISATIONS			Diminutions par virt poste	Diminutions par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	**TOTAL**				
	Autres postes d'immob. incorporelles	**TOTAL**			5 738 510,69	
CORPORELLES	Terrains				24 000,00	
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers			1 477 429,67	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport			88 798,62	
		Mat. bureau, inform., mobilier			748 175,40	
		Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL			2 338 403,69	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				327 660,00	
	Autres titres immobilisés				6 905,25	
	Prêts & autres immob. financières			2 300,00	187 080,26	
		TOTAL		2 300,00	521 645,51	
		TOTAL GENERAL		2 300,00	8 598 559,89	

ÉTAT DES AMORTISSEMENTS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

CADRE A **SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, dévelop.	**TOTAL**				
Autres immobilisations incorporelles	**TOTAL**	237 969,01			237 969,01
Terrains		3 865,28	2 300,00		6 165,28
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	997 967,55	119 740,14		1 117 707,69
	Matériel de transport	41 648,15	13 064,74		54 712,89
	Mat. bureau et informatiq., mob.	585 804,74	80 716,31		666 521,05
	Emballages récupérables divers				
	TOTAL	1 629 285,72	215 821,19		1 845 106,91
	TOTAL GENERAL	**1 867 254,73**	**215 821,19**		**2 083 075,92**

CADRE B **VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES**

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissements	**TOTAL**							
A. Immob. incorpor.	**TOTAL**							
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
	TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	**Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices**	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	1 074 865,00	39 244,00		1 114 109,00
	TOTAL	**1 074 865,00**	**39 244,00**		**1 114 109,00**
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation				
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	427 816,20	97 442,33	46 958,62	478 299,91
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**427 816,20**	**97 442,33**	**46 958,62**	**478 299,91**
	TOTAL GÉNÉRAL	**1 502 681,20**	**136 686,33**	**46 958,62**	**1 592 408,91**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
Dont dotations & reprises	- d'exploitation		136 686,33	46 958,62	
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

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)				
SAMARIS - 11 BIS PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAU	28 000,00	-4 676,00	100,00	-339,00
GESTION ET PERFORMANCE - 52 AV ROGER SALENGRO 945	15 000,00	38 172,00	100,00	207,00
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)				
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				

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

Filiales et participations (1)	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) Brute	Nette	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)
A. RENSEIGNEMENTS DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS CI-DESSUS (2) (3)										
1 . Filiales (+ 50% du capital détenu par la société)										
SAMARIS - 11 BIS PSG DARTOIS BIDOT 94100 SAINT MAUR - 390855419	28 000,00		100,00	45 160,00	45 160,00			1 880,00	-339,00	
GESTION ET PERFORMANCE - 52 AV ROGER SALENGRO 94500 CHAMPIGNY SUR MARNE - 788815546	15 000,00		100,00	280 000,00	280 000,00			339 471,00	207,00	
2 . Participations (10 à 50% du capital détenu par la société)										

(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 coincide pas avec celle de l'exercice de la société, le préciser dans la colonne Observations.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

Filiales et participations (1)	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 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					
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.

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	187 080,16		187 080,16
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	639 038,49	639 038,49	
	Autres créances clients	3 890 127,67	3 890 127,67	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	1 129,40	1 129,40	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres coll. publiques : Impôts sur les bénéfices			
	Etat & autres coll. publiques : Taxe sur la valeur ajoutée	263 664,17	263 664,17	
	Etat & autres coll. publiques : Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Etat & autres coll. publiques : Divers			
	Groupe et associés (2)			
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	10 407,30	10 407,30	
	Charges constatées d'avance	11 141,21	11 141,21	
	TOTAUX	**5 002 588,40**	**4 815 508,24**	**187 080,16**

Renvois (1) Montant des
- Créances représentatives de titres prêtés
- Prêts accordés en cours d'exercice
- Remboursements obtenus en cours d'exercice

(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)

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		325 160,00
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
Total des immobilisations		**325 160,00**
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances		
Créances clients et comptes rattachés		20 485,00
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Total des créances		**20 485,00**
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		
Chiffre d'affaires		45 964,00

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

	[redacted]
Exploitation	
Financières	
Exceptionnelles	

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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 etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine	14 589,34	14 589,34		
	à plus d' 1 an à l'origine	386 501,01	123 092,68	263 408,33	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)		448 152,29		448 152,29	
Fournisseurs & comptes rattachés		1 349 187,44	1 349 187,44		
Personnel & comptes rattachés		1 820 468,00	1 820 468,00		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		1 201 188,39	1 201 188,39		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	820 133,24	820 133,24		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	377 167,57	377 167,57		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)		255 124,16		255 124,16	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		738 746,50	738 746,50		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAUX		**7 411 257,94**	**6 444 573,16**	**966 684,78**	

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice 280 000,00
Emprunts remboursés en cours d'exer. 138 139,80
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

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	13 505,00
Emprunts et dettes financières divers	13 048,83
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	836 770,08
Dettes fiscales et sociales	2 988 130,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	557 146,07
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**4 408 599,98**

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

Il existe un contrat d'assurance indemnité de fin de carrière

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles						
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
BNP -NEANT						
BPVF- NEANT						
TOTAL (1)						

	Autres	Dirigeants	Provisions	Montant
Engagements en matière de pensions				

HONORAIRES VERSÉS COMMISSAIRES AUX COMPTES

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2020 au 31/08/2021

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	15 000	15 000
TOTAL	**15 000,00**	**15 000,00**

LES EFFECTIFS

Personnel salarié :

Ingénieurs et cadres

Agents de maîtrise

Employés et techniciens

Ouvriers

Apprentis

contrats prof

CHIFFRE D'AFFAIRES ET VENTILATION DE L'IMPÔT

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

PRODUITS	CA France	CA Export	Total
HONORAIRES EXPERTISE COMPTABLE	15 813 747,00		15 813 747,00
HONORAIRES CAC	1 137 951,00		1 137 951,00
HONORAIRES JURIDIQUES	1 622 746,00		1 622 746,00
HONORAIRES PAIES	2 243 482,00		2 243 482,00
DIVERS			
Chiffre d'affaires	**20 817 926,00**		**20 817 926,00**

VENTILATION DE L'IMPÔT

RÉSULTATS	Résultat avant impôt	Base taxable	I.S.	Résultat après impôt
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	1 899 092,25	1 910 945,25	523 390,00	1 375 702,25
RÉSULTAT FINANCIER	-5 880,84	-5 880,84	-1 647,00	-4 233,84
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	1 398,75	1 398,75	392,00	1 006,75
PARTICIPATIONS DES SALARIÉS	-249 824,00	-218 401,00	-61 152,00	-188 672,00