



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 01/03/2017 sous le numéro de dépôt 2123

# Comptes annuels

DBF AUDIT

13 Passage Dartois Bidot

94100 ST MAUR DES FOSSES

Exercice clos le : 31 août 2016

APE : 6920Z

SIRET : 32829707200121



DBF AUDIT  
13 PASSAGE DARTOIS BIDOT

Tél : 0148830041

94100 SAINT MAUR DES FOSSES

Fax : 0148839677

Désignation de l'entreprise : <u>DBF AUDIT</u>		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* <u>12</u>		
Adresse de l'entreprise <u>13 Passage Dartois Bidot 94100 ST MAUR DES FOSSES</u>		Durée de l'exercice précédent* <u>12</u>		
Numéro SIRET* <u>3 2 8 2 9 7 0 7 2 0 0 1 2 1</u>			Néant <input type="checkbox"/> *	
			Exercice N clos le, <u>31/08/2016</u>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3
Capital souscrit non appelé (I)		AA		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement*	AB	AC	
	Frais de développement*	CX	CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	
	Fonds commercial (1)	AH	AI	4 702 132
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	233 674
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM	
	Terrains	AN	AO	
	Constructions	AP	AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	AU	870 439
	Immobilisations en cours	AV	AW	
	Avances et acomptes	AX	AY	
	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT	
	Autres participations	CU	CV	864 791
	Créances rattachées à des participations	BB	BC	
	Autres titres immobilisés	BD	BE	84 007
	Prêts	BF	BG	
	Autres immobilisations financières*	BH	BI	304 285
	TOTAL (II)		BJ	BK
STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	
	En cours de production de biens	BN	BO	
	En cours de production de services	BP	BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR	BS	
	Marchandises	BT	BU	
CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW	
	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	514 007
	Autres créances (3)	BZ	CA	389 988
DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC	
	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	CE	1 062 956
	Disponibilités	CF	CG	2 930 642
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	11 141
	TOTAL (III)	CJ	CK	514 007
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW		
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM		
	Ecarts de conversion actif * (VI)	CN		
TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	1A	1 618 120
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP	(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété :*		Stocks :		Créances :

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

Désignation de l'entreprise		DBF AUDIT		Exercice N	
				Néant <input type="checkbox"/> *	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..... 1 000 000 ..... )	DA	1 000 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB			
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD	100 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * <input type="checkbox"/> EJ )	DG	2 794 693		
	Report à nouveau	DH			
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI	954 066		
	Subventions d'investissement	DJ			
	Provisions réglementées *	DK			
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	4 848 759		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	1 108 396		
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	1 108 396		
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	1 133 081		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV	1 929 475		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	336 235		
	Dettes fiscales et sociales	DY	4 696 499		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
Autres dettes	EA	531 167			
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC	8 626 457		
	Ecarts de conversion passif *	ED			
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	14 583 612		
RENVOIS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	1B			
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C			
		1D			
		1E			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	6 274 640			
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

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

Désignation de l'entreprise : DBF AUDIT		Exercice N						Néant <input type="checkbox"/> *
		France			Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue	} biens *	FD		FE		FF	
			} services *	FG	16 017 530	FH		FI
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		16 017 530	FK		FL	16 017 530
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	26 362	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	113 272	
	Autres Produits (1) (11)					FQ		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>							FR
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 435 846	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	527 546	
	Salaires et traitements *					FY	7 811 333	
	Charges sociales (10)					FZ	3 519 125	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements *				GA	197 677
			- dotations aux provisions				GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	73 838
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	59 070
	Autres charges (12)					GE		
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>							GF	14 624 436
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>							GG	1 532 728
Opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré *					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	95 028	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>							GP	95 028
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	64 837	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>							GU	64 837
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>							GV	30 191
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>							GW	1 562 919

Désignation de l'entreprise <u>DBF AUDIT</u>		Néant <input type="checkbox"/> *	
		<b>Exercice N</b>	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA 2 612
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB 1 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD 3 612
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE 113 766
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF 6 520
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG 1 068
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH 121 354
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI -117 742	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ 149 190	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK 341 922	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL 16 255 804	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM 15 301 738	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)</b>		HN 954 066	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont {	produits de locations immobilières	HY
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG
	(3) Dont {	- Crédit-bail mobilier *	HP
		- Crédit-bail immobilier	HQ
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(9) Dont transferts de charges	A1 6 720	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
	(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6		
		obligatoires	A9
(7) Détail des produits et charges exceptionnels	(Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :		Exercice N
creances irrecouvrables	103 994		
regul cpte	9 772	2 612	
cessions immos	7 588	1 000	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Groupe ISA (2016) ISACOMPTA

Désignation de l'entreprise										DBF AUDIT										Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		IMMOBILISATIONS								Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice				Augmentations											
										1				Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence				Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste							
														2				3							
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		CZ			D8			D9								
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		KD	4 970 082		KE			KF								
CORPORELLES	Terrains										KG			KH			KI								
	Constructions	Sur sol propre		[ Dont Composants		L9						KJ			KK			KL							
		Sur sol d'autrui		[ Dont Composants		M1						KM			KN			KO							
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *				[ Dont Composants		M2				KP			KQ			KR							
		Installations techniques, matériel et outillage industriels				[ Dont Composants		M3				KS			KT			KU							
	Installations générales, agencements, aménagements divers *										KV	788 749		KW			KX	562 398							
	Matériel de transport *										KY	63 572		KZ			LA	4 167							
	Matériel de bureau et mobilier informatique										LB	418 144		LC			LD	183 699							
	Emballages récupérables et divers *										LE			LF			LG								
	Immobilisations corporelles en cours										LH			LI			LJ								
	Avances et acomptes										LK			LL			LM								
	TOTAL III										LN	1 270 465		LO			LP	750 264							
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										8G			8M			8T								
	Autres participations										8U	864 791		8V			8W								
	Autres titres immobilisés										1P	6 905		1R			1S	77 102							
	Prêts et autres immobilisations financières										1T	224 736		1U			1V	94 903							
	TOTAL IV										LQ	1 096 433		LR			LS	172 004							
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										ØG	7 336 979		ØH			ØI	922 268								
CADRE B		IMMOBILISATIONS								Diminutions				Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice				Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence							
										par virements de poste à poste				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice							
										1				2				3				4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement								TOTAL I		IN			CØ			DØ			D7					
	Autres postes d'immobilisations incorporelles								TOTAL II		IO			LV	34 276		LW	4 935 806		IX					
CORPORELLES	Terrains										IP			LX			LY			LZ					
	Constructions	Sur sol propre		[ Dont Composants								IQ			MA			MB			MC				
		Sur sol d'autrui		[ Dont Composants								IR			MD			ME			MF				
	Inst. gales, agencés et am. des constructions				[ Dont Composants								IS			MG			MH			MI			
	Installations techniques, matériel et outillage industriels										IT			MJ			MK			ML					
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales., agencés, aménagements divers				[ Dont Composants								IU	157 470		MN	1 193 677		MO					
		Matériel de transport												IV	24 713		MP	43 026		MR					
		Matériel de bureau et informatique, mobilier												IW	92 462		MS	509 381		MU					
	Emballages récupérables et divers *												IX			MV			MW			MX			
	Immobilisations corporelles en cours										MY			MZ			NA			NB					
Avances et acomptes										NC			ND			NE			NF						
TOTAL III										IY			NG	274 645		NH	1 746 084		NI						
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence										IZ			ØU			M7			ØW					
	Autres participations										IØ			ØX			ØY	864 791		ØZ					
	Autres titres immobilisés										I1			2B			2C	84 007		2D					
	Prêts et autres immobilisations financières										I2			2E	15 354		2F	304 285		2G					
	TOTAL IV										I3			NJ	15 354		NK	1 253 083		2H					
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)										I4			ØK	324 275		ØL	7 934 973		ØM						

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

**TABLEAU DES ÉCARTS DE RÉÉVALUATION SUR IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

Exercice N clos le 31/08/2016

Les entreprises ayant pratiqué la **réévaluation légale** de leurs **immobilisations amortissables** (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col.6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : DBF AUDIT

Néant  \*

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col.1 - col.2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)] 6
	Augmentation du montant brut des immobilisations 1	Augmentation du montant des amortissements 2	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4) 5	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 <b>TOTAUX</b>						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice. Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
  - a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
  - b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

**CADRE B**

**DÉFICITS REPORTABLES AU 31 DÉCEMBRE 1976 IMPUTÉS SUR LA PROVISION SPÉCIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE AU DÉBUT DE L'EXERCICE.....		
2 - FRACTION RATTACHÉE AU RÉSULTAT DE L'EXERCICE.....	-	
3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPÉCIALE EN FIN D'EXERCICE.....	=	

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan : de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise <u>DBF AUDIT</u>								Néant <input type="checkbox"/> *		
<b>CADRE A</b>		<b>SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *</b>								
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>			CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>			PE	242 552	PF	25 398	PG	34 276	PH	233 674
Terrains			PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU	
	Inst.générales, agencements et aménagements des constructions		PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers		QD	594 570	QE	92 061	QF	157 470	QG	529 160
	Matériel de transport		QH	53 170	QI	6 908	QJ	23 765	QK	36 314
Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	317 478	QM	74 377	QN	86 890	QO	304 965	
Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
<b>TOTAL III</b>			QU	965 217	QV	173 346	QW	268 125	QX	870 439
<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>			ØN	1 207 769	ØP	198 745	ØQ	302 401	ØR	1 104 113
<b>CADRE B</b>		<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES</b>								
		DOTATIONS			REPRISES					
Immobilisations amortissables		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel	Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais établissements <b>TOTAL I</b>		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6		
Autres Immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1		
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8		
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6		
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4		
	Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2		
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3		
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1		
<b>TOTAL III</b>		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8		
Frais d'acquisition de titres de participations <b>TOTAL IV</b>		NL			NM			NO		
<b>Total général (I + II + III+IV)</b>		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)		NW			NY			NZ		
Total général non ventilé (NS+NT+NU)										
Total général non ventilé (NW-NY)										
<b>CADRE C</b>										
<b>MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *</b>			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice	
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations							SP		SR	

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

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Désignation de l'entreprise <b>DBF AUDIT</b> Néant <input type="checkbox"/> *									
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II)	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	TG	TH	TI				
	Amortissements dérogatoires	3X	TM	TN	TO				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3	D4	D5	D6				
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ	IK	IL	IM				
	Autres provisions réglementées (1)	3Y	TP	TQ	TR				
	<b>TOTAL I</b>	3Z	TS	TT	TU				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	4B	4C	4D				
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H				
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	4K	4L	4M				
	Provisions pour amendes et pénalités	4N	4P	4R	4S				
	Provisions pour pertes de change	4T	4U	4V	4W				
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	4Y	4Z	5A				
	Provisions pour impôts (1)	5B	5C	5D	5E				
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F	5H	5J	5K				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO	EP	EQ	ER				
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	5S	5T	5U				
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	1 049 326	5W	59 070	5X	5Y	1 108 396	
<b>TOTAL II</b>	5Z	1 049 326	TV	59 070	TW	TX	1 108 396		
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C	6D			
		- corporelles	6E	6F	6G	6H			
		- Titres mis en équivalence	Ø2	Ø3	Ø4	Ø5			
		- titres de participation	9U	9V	9W	9X			
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6	Ø7	Ø8	Ø9			
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S				
	Sur comptes clients	6T	546 721	6U	73 838	6V	106 552	6W	514 007
	Autres provisions pour dépréciation (1)*	6X	6Y	6Z	7A				
	<b>TOTAL III</b>	7B	546 721	TY	73 838	TZ	106 552	UA	514 007
	<b>TOTAL GENERAL (I + II + III)</b>	7C	1 596 047	UB	132 908	UC	106 552	UD	1 622 403
Dont dotations et reprises	{ - d'exploitation - financières - exceptionnelles		UE	132 908	UF	106 552			
			UG		UH				
			UJ		UK				
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e du C.G.I.					10				
(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision. NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.									

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

Désignation de l' entreprise : <b>DBF AUDIT</b>				Néant <input type="checkbox"/> *							
<b>CADRE A</b>		<b>ÉTAT DES CRÉANCES</b>		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US				
	Autres immobilisations financières		UT	304 285	UV		UW	304 285			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	681 066		681 066					
	Autres créances clients		UX	3 190 967		3 190 967					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO)		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	11 828		11 828					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM	196 727		196 727				
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	88 014		88 014				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC								
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	93 418		93 418						
Charges constatées d'avance		VS	11 141		11 141						
<b>TOTAUX</b>		VT	4 577 447	VU	4 273 162	VV	304 285				
RENVOLS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice		VD							
		des - Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE							
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
<b>CADRE B</b>		<b>ÉTAT DES DETTES</b>		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	1 122 844		389 453		733 390			
	à plus d'1 an à l'origine		VH	10 237		10 237					
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	311 048		311 048						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	336 235		336 235						
Personnel et comptes rattachés		8C	2 230 639		2 230 639						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	1 299 106		1 299 106						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	797 183		797 183					
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	369 571		369 571					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI	1 618 427				1 618 427				
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	531 167		531 167						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L									
<b>TOTAUX</b>		VY	8 626 457	VZ	6 274 640		2 351 817				
RENVOLS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	335 473	(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	292 161	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

## 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 31/08/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

## 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.

## 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
- Agencés et aménagements, insta	5 à 10 ans ans
- Matériel de transport	2 à 4 ans ans
- Mobilier de bureau	3 à 10 ans ans
- Matériel informatique	4 à 5 ans ans
- Matériel de bureau	2 à 6 ans 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.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*DBF - DBF AUDIT*

---

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## 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

*DBF - DBF AUDIT*

---

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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		4 970 081,69				
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			788 748,72		562 398,20	
		Matériel de transport			63 571,59		4 166,67	
		Matériel de bureau & mobilier informatique			418 144,22		183 698,97	
Emballages récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
		TOTAL		1 270 464,53		750 263,84		
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations			864 791,19				
	Autres titres immobilisés			6 905,25		77 101,80		
	Prêts et autres immobilisations financières			224 736,23		94 902,69		
		TOTAL		1 096 432,67		172 004,49		
		TOTAL GENERAL		7 336 978,89		922 268,33		
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			34 276,15	4 935 805,54		
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			157 470,26		1 193 676,66	
		Matériel de transport			24 712,54		43 025,72	
		Mat. bureau, inform., mobilier			92 461,85		509 381,34	
Emb. récupérables & divers								
Immobilisations corporelles en cours								
Avances et acomptes								
		TOTAL		274 644,65		1 746 083,72		
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence							
	Autres participations					864 791,19		
	Autres titres immobilisés					84 007,05		
	Prêts & autres immob. financières				15 353,83	304 285,09		
		TOTAL		15 353,83		1 253 083,33		
		TOTAL GENERAL		324 274,63		7 934 972,59		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

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	242 551,82	25 398,20	34 276,15	233 673,87
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Inst. générales agencem. amén.		594 569,68	92 060,91	157 470,26	529 160,33
Autres immobs corporelles					
Matériel de transport		53 170,15	6 908,14	23 764,68	36 313,61
Mat. bureau et informatiq., mob.		317 477,65	74 377,43	86 889,85	304 965,23
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	965 217,48	173 346,48	268 124,79	870 439,17
	TOTAL GENERAL	1 207 769,30	198 744,68	302 400,94	1 104 113,04

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.							
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 à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## 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	304 285,09		304 285,09
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	681 066,32	681 066,32	
	Autres créances clients	3 190 967,01	3 190 967,01	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	11 828,27	11 828,27	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Etat & autres	196 727,00	196 727,00	
	coll. publiques	88 014,31	88 014,31	
	Impôts sur les bénéfiques			
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
Divers				
Groupe et associés (2)				
Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	93 418,08	93 418,08		
Charges constatées d'avance	11 141,21	11 141,21		
<b>TOTAUX</b>		<b>4 577 447,29</b>	<b>4 273 162,20</b>	<b>304 285,09</b>
Renvois (1) (2)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice		
	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	11 141,21
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	11 141,21

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 122 843,72	389 453,38	733 390,34	
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	10 237,00	10 237,00		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	311 047,79	311 047,79		
Fournisseurs & comptes rattachés	336 235,21	336 235,21		
Personnel & comptes rattachés	2 230 639,00	2 230 639,00		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 299 106,00	1 299 106,00		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	797 183,48	797 183,48		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	369 571,00	369 571,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 618 426,76		1 618 426,76	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	531 167,34	531 167,34		
Dettes représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>8 626 457,30</b>	<b>6 274 640,20</b>	<b>2 351 817,10</b>	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	335 472,86			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	292 160,97			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## 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	10 237,00
Emprunts et dettes financières divers	30 747,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 600,08
Dettes fiscales et sociales	3 453 937,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	491 805,32
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>4 191 326,83</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

*DBF - DBF AUDIT*

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Notre société a bénéficié pour l'exercice d'un crédit d'impôt de 243646 € qui a été utilisé pour partie à la réalisation d'investissement productif (matériels informatiques et logiciels) et pour partie à la création de nouveaux postes de travail.



AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE



## **DBF AUDIT**

Société Anonyme  
au capital de 1 000 000,00 euros

13, Passage Dartois Bidot  
94100 SAINT MAUR DES FOSSES

**RCS Créteil : 328 297 072**

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

(Exercice clos le 31 août 2016)

#### **AXE 3 AUDIT / CONSEIL / EXPERTISE**

Inscrite au Tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris - Ile-de-France  
Membre de la Compagnie Régionale des Commissaires aux Comptes de Paris

Tél : 01 42 38 35 58 • [societe@axe3.fr](mailto:societe@axe3.fr) • [www.axe3.fr](http://www.axe3.fr)  
5, rue de l'Atlas – 75019 Paris FRANCE

SAS au capital social de 300 000 € / RCS Paris 518 860 622 / TVA INTRA : FR83 / APE : 69.20Z

*Exercice clos le 31 août 2016*

---

Aux associés,

En exécution de la mission qui nous a été confié par votre Assemblée en date du 28 février 2014, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 août 2016, sur

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Conseil d'Administration dans sa réunion du 11 janvier 2017. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### **I - OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS**

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

*Exercice clos le 31 août 2016*

---

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.

## **II - JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté, de manière générale, sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et en particulier pour ce qui concerne la rubrique « participations » constituant les immobilisations financières.

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

*Exercice clos le 31 août 2016*

---

**III - VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES**

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

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

Fait à Paris, le vendredi 20 janvier 2017

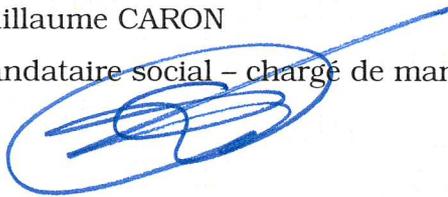
Le Commissaire aux comptes

AXE 3 AUDIT CONSEIL EXPERTISE

Représentée par

Guillaume CARON

Mandataire social – chargé de mandat



# COMPTES ANNUELS

# BILAN - ACTIF

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## ACTIF

	Valeurs au 31/08/16		% de l'actif	Valeurs au 31/08/15		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>						
Immobilisations incorporelles						34
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires						
Fonds commercial (1)	4 702 132		4 702 132	4 702 132		
Autres immobilisations incorporelles	233 674	233 674		25 398		
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles						2
Terrains						
Constructions						
Installations tech., matériel & outillages						
Autres immobilisations corporelles	1 746 084	870 439	875 645	305 247		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)						8
Participations	864 791		864 791	864 791		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	84 007		84 007	6 905		
Prêts						
Autres immobilisations financières	304 285		304 285	224 736		
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>7 934 973</b>	<b>1 104 113</b>	<b>6 830 860</b>	<b>6 129 210</b>	<b>43</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
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
Clients (3)	3 190 967		3 190 967	3 213 176		
Clients douteux, litigieux (3)	681 066	514 007	167 059	146 665		
Clients factures à établir (3)						
Autres créances (3)	296 570		296 570	240 403		
Fournisseurs débiteurs	93 418		93 418	41 619		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						9
Actions propres						
Autres titres	1 062 956		1 062 956	1 238 750		
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	2 930 642		2 930 642	3 071 850		22
Charges constatées d'avance (3)	11 141		11 141	11 141		
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT</b>	<b>8 266 760</b>	<b>514 007</b>	<b>7 752 753</b>	<b>7 963 604</b>	<b>53</b>	
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
<b>TOTAL ACTIF GÉNÉRAL</b>	<b>16 201 732</b>	<b>1 618 120</b>	<b>14 583 612</b>	<b>14 092 814</b>	<b>100</b>	

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an (brut)

(3) Dont à plus d'un an (brut)

# BILAN - PASSIF

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## PASSIF

### CAPITAUX PROPRES

Capital (dont versé : 1 000 000 )

Primes d'émission, de fusion, d'apport

Écarts de réévaluation

Écart d'équivalence

Réserves

Réserve légale

Réserves statutaires ou contractuelles

Réserves réglementées

Autres réserves

Report à nouveau

Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)

SITUATION NETTE

Subventions d'investissement

Provisions réglementées

### TOTAL CAPITAUX PROPRES

AUTRES FONDS PROPRES

Produit des émissions de titres participatifs

Avances conditionnées

### TOTAL AUTRES FONDS PROPRES

PROVISIONS

Provisions pour risques

Provisions pour charges

### TOTAL PROVISIONS

DETTES (1)

Emprunts obligataires convertibles

Autres emprunts obligataires

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)

Emprunts et dettes financières diverses (3)

Avances et acomptes reçus sur commandes en cours

Fournisseurs

Fournisseurs, factures non parvenues

Dettes fiscales et sociales

Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés

Autres dettes

Instruments de trésorerie

Produits constatés d'avance

### TOTAL DETTES

Écarts de conversion passif

### TOTAL PASSIF GÉNÉRAL

	Valeurs au 31/08/16	% du passif	Valeurs au 31/08/15	% du passif
Capital (dont versé : 1 000 000 )	1 000 000	7	1 000 000	7
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		20		19
Réserve légale	100 000		100 000	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	2 794 693		2 552 972	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	954 066	7	855 431	6
SITUATION NETTE	4 848 759	33	4 508 403	32
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
<b>TOTAL CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 848 759</b>	<b>33</b>	<b>4 508 403</b>	<b>32</b>
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
<b>TOTAL AUTRES FONDS PROPRES</b>				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	1 108 396		1 049 326	
Provisions pour charges				
<b>TOTAL PROVISIONS</b>	<b>1 108 396</b>	<b>8</b>	<b>1 049 326</b>	<b>7</b>
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 133 081	8	1 090 145	8
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 929 475	13	1 887 708	13
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs	131 635	1	138 276	1
Fournisseurs, factures non parvenues	204 600	1	194 600	1
Dettes fiscales et sociales	4 696 499	32	4 649 919	33
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés				
Autres dettes	531 167	4	574 436	4
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL DETTES</b>	<b>8 626 457</b>	<b>59</b>	<b>8 535 084</b>	<b>61</b>
Écarts de conversion passif				
<b>TOTAL PASSIF GÉNÉRAL</b>	<b>14 583 612</b>	<b>100</b>	<b>14 092 814</b>	<b>100</b>

(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

2 351 817

6 274 640

2 384 214

6 150 870

635

# COMPTE DE RÉSULTAT SYNTHÉTIQUE

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

	Valeur au 31/08/16	% CA	Valeur au 31/08/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises						
Production vendue (biens et services)	16 017 530	100	15 071 355	100	946 175	6
<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>16 017 530</b>	<b>100</b>	<b>15 071 355</b>	<b>100</b>	<b>946 175</b>	<b>6</b>
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation	26 362		72 835		-46 473	-64
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	113 272	1	227 151	2	-113 879	-50
Autres produits						
<b>TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	<b>16 157 164</b>	<b>101</b>	<b>15 371 340</b>	<b>102</b>	<b>785 823</b>	<b>5</b>
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	2 435 846	15	2 138 031	14	297 815	14
Impôts, taxes et versements assimilés	527 546	3	498 226	3	29 321	6
Salaires et traitements	7 811 333	49	7 574 454	50	236 879	3
Charges sociales	3 519 125	22	3 362 705	22	156 420	5
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	197 677	1	108 695	1	88 981	82
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	73 838		171 459	1	-97 621	-57
Dotations aux provisions	59 070		20 339		38 731	190
Autres charges						
<b>TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION</b>	<b>14 624 436</b>	<b>91</b>	<b>13 873 909</b>	<b>92</b>	<b>750 527</b>	<b>5</b>
<b>RÉSULTAT D'EXPLOITATION</b>	<b>1 532 728</b>	<b>10</b>	<b>1 497 431</b>	<b>10</b>	<b>35 297</b>	<b>2</b>
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 01/09/2015 au 31/08/2016

	Valeur au 31/08/16	% CA	Valeur au 31/08/15	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
D'autres valeurs mob. créances d'actif immo.(3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	95 028	1	61 707		33 321	54
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change						
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS</b>	<b>95 028</b>	<b>1</b>	<b>61 707</b>		<b>33 321</b>	<b>54</b>
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	64 837		43 348		21 489	50
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
<b>TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES</b>	<b>64 837</b>		<b>43 348</b>		<b>21 489</b>	<b>50</b>
<b>RÉSULTAT FINANCIER</b>	<b>30 191</b>		<b>18 359</b>		<b>11 832</b>	<b>64</b>
<b>RÉSULTAT COURANT avant impôts</b>	<b>1 562 919</b>	<b>10</b>	<b>1 515 791</b>	<b>10</b>	<b>47 129</b>	<b>3</b>
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	2 612		93		2 519	
Sur opérations en capital	1 000				1 000	
Reprises sur provisions, dépréc., transfert de charges						
<b>TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 612</b>		<b>93</b>		<b>3 519</b>	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	113 766	1	227 487	2	-113 721	-50
Sur opérations en capital	6 520				6 520	
Dot. amortissements, dépréc., prov.	1 068				1 068	
<b>TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>121 354</b>	<b>1</b>	<b>227 487</b>	<b>2</b>	<b>-106 133</b>	<b>-47</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-117 742</b>	<b>-1</b>	<b>-227 394</b>	<b>-2</b>	<b>109 652</b>	<b>48</b>
Participation des salariés aux résultats	149 190	1	128 869	1	20 321	16
Impôt sur les bénéfices	341 922	2	304 096	2	37 826	12
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>16 255 804</b>	<b>101</b>	<b>15 433 140</b>	<b>102</b>	<b>822 664</b>	<b>5</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>15 301 738</b>	<b>96</b>	<b>14 577 708</b>	<b>97</b>	<b>724 030</b>	<b>5</b>
<b>Bénéfice ou Perte</b>	<b>954 066</b>	<b>6</b>	<b>855 431</b>	<b>6</b>	<b>98 634</b>	<b>12</b>

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat

	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE			
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	0		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS	0		
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
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	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
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	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS			
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES			
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS			
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
COMMENTAIRES			

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## 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 31/08/2016 ont été établis conformément au règlement de l'ANC N°2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

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

## 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.

## 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
- Agencets et aménagements, insta	5 à 10 ans ans
- Matériel de transport	2 à 4 ans ans
- Mobilier de bureau	3 à 10 ans ans
- Matériel informatique	4 à 5 ans ans
- Matériel de bureau	2 à 6 ans 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.

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

---

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## 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

*DBF - DBF AUDIT*

---

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	<b>TOTAL</b>			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	4 970 081,69		
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre			
		Sur sol d'autrui			
		Inst. générales, agencés & aménagés construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels				
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	788 748,72		562 398,20
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	63 571,59		4 166,67
		Matériel de bureau & mobilier informatique	418 144,22		183 698,97
		Emballages récupérables & divers			
		Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes				
		<b>TOTAL</b>	1 270 464,53		750 263,84
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		864 791,19		
	Autres titres immobilisés		6 905,25		77 101,80
	Prêts et autres immobilisations financières		224 736,23		94 902,69
		<b>TOTAL</b>	1 096 432,67		172 004,49
		<b>TOTAL GENERAL</b>	7 336 978,89		922 268,33

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste	par cessions	Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légitime/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	<b>TOTAL</b>				
	Autres postes d'immob. incorporelles	<b>TOTAL</b>		34 276,15	4 935 805,54	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre				
		Sur sol d'autrui				
		Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.					
		Inst. gal. agen. amé. divers	157 470,26		1 193 676,66	
	Autres immos corporelles	Matériel de transport	24 712,54		43 025,72	
		Mat. bureau, inform., mobilier	92 461,85		509 381,34	
		Emb. récupérables & divers				
		Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes					
		<b>TOTAL</b>	274 644,65		1 746 083,72	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations				864 791,19	
	Autres titres immobilisés				84 007,05	
	Prêts & autres immob. financières		15 353,83		304 285,09	
		<b>TOTAL</b>	15 353,83		1 253 083,33	
		<b>TOTAL GENERAL</b>	324 274,63		7 934 972,59	

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## 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.	<b>TOTAL</b>				
Autres immobilisations incorporelles	<b>TOTAL</b>	242 551,82	25 398,20	34 276,15	233 673,87
Terrains					
Sur sol propre					
Constructions					
Sur sol d'autrui					
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		594 569,68	92 060,91	157 470,26	529 160,33
Matériel de transport		53 170,15	6 908,14	23 764,68	36 313,61
Mat. bureau et informatiq., mob.		317 477,65	74 377,43	86 889,85	304 965,23
Emballages récupérables divers					
	<b>TOTAL</b>	965 217,48	173 346,48	268 124,79	870 439,17
	<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 207 769,30</b>	<b>198 744,68</b>	<b>302 400,94</b>	<b>1 104 113,04</b>

## 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	<b>TOTAL</b>						
A. Immob. incorpor.	<b>TOTAL</b>						
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							
	<b>TOTAL</b>						
Frais d'acquisition de titres de participations							
	<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>						
	<b>Total général non ventilé</b>						

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 à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à étaler				
	Primes de remboursement des obligations				

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## 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	304 285,09		304 285,09
		Clients douteux ou litigieux	681 066,32	681 066,32	
ACTIF CIRCULANT		Autres créances clients	3 190 967,01	3 190 967,01	
		Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
		Personnel et comptes rattachés	11 828,27	11 828,27	
		Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
		Impôts sur les bénéfices	196 727,00	196 727,00	
		Etat & autres			
		Taxe sur la valeur ajoutée	88 014,31	88 014,31	
		coll. publiques			
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)				
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	93 418,08	93 418,08		
	Charges constatées d'avance	11 141,21	11 141,21		
	<b>TOTAUX</b>	<b>4 577 447,29</b>	<b>4 273 162,20</b>	<b>304 285,09</b>	
Renvois	(1)	Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
			- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2)	des	- Remboursements obtenus en cours d'exercice		
			Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

	CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation		11 141,21
Financières		
Exceptionnelles		
	<b>TOTAL</b>	<b>11 141,21</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	1 122 843,72	389 453,38	733 390,34	
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	10 237,00	10 237,00		
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	311 047,79	311 047,79		
Fournisseurs & comptes rattachés	336 235,21	336 235,21		
Personnel & comptes rattachés	2 230 639,00	2 230 639,00		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	1 299 106,00	1 299 106,00		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	797 183,48	797 183,48		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	369 571,00	369 571,00		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés				
Groupe & associés (2)	1 618 426,76		1 618 426,76	
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	531 167,34	531 167,34		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAUX</b>	<b>8 626 457,30</b>	<b>6 274 640,20</b>	<b>2 351 817,10</b>	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	335 472,86			
Emprunts remboursés en cours d'exer.	292 160,97			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

(Articles R123-196 à R123-198 du Code de commerce)

## 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	10 237,00
Emprunts et dettes financières divers	30 747,43
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	204 600,08
Dettes fiscales et sociales	3 453 937,00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	491 805,32
<b>TOTAL DES CHARGES À PAYER</b>	<b>4 191 326,83</b>

# ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

DBF - DBF AUDIT

---

Du 01/09/2015 au 31/08/2016

## CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)

Notre société a bénéficié pour l'exercice d'un crédit d'impôt de 243646 € qui a été utilisé pour partie à la réalisation d'investissement productif (matériels informatiques et logiciels) et pour partie à la création de nouveaux postes de travail.

**DBF AUDIT**  
**Société Anonyme**  
**au capital de 1 000 000 euros**  
**Siège social : 13 Passage Dartois Bidot**  
**94106 ST MAUR DES FOSSES CEDEX**  
**328 297 072 RCS CRETEIL**

---

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE**  
**DU 28 FEVRIER 2017**

**Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 31 août 2016**

**DEUXIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 954 066 euros de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice	954 066 euros
A titre de dividendes aux actionnaires Soit 25,42 euros par action	500 000 euros
	-----
Le solde	454 066 euros

En totalité au compte "autres réserves" qui s'élève ainsi à 3 248 759 euros.

Le paiement des dividendes sera effectué à compter de ce jour.

Il est précisé que :

- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2016 éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 53 228 euros,
- le montant des revenus distribués au titre de l'exercice clos le 31 août 2016 non éligibles à l'abattement de 40 % s'élève à 446 772 euros.

L'Assemblée Générale prend acte qu'il a été rappelé aux actionnaires que :

- les revenus distribués sont imposables au barème progressif de l'impôt sur le revenu et qu'ils font l'objet, conformément aux dispositions de l'article 117 quater modifié du Code général des impôts, d'un prélèvement forfaitaire obligatoire de 21 %, non libératoire, imputable sur l'impôt dû l'année suivante et, en cas d'excédent, restituable,
- peuvent demander à être dispensées du prélèvement 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 qui précède le versement.

Il a en outre été rappelé aux actionnaires 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 exercices précédents ont été les suivants :

Exercice clos le 31 août 2013 :

300 000 euros, soit 15 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 54 540 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 245 460 euros

Exercice clos le 31 août 2014 :

270 000 euros, soit 13,50 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 32 724 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 237 276 euros

Exercice clos le 31 août 2015 :

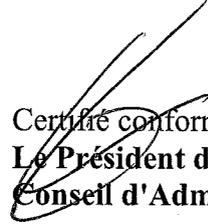
420 000 euros, soit 21 euros par titre

dividendes éligibles à l'abattement de 40 % : 50 904 euros

dividendes non éligibles à l'abattement de 40 % : 369 096 euros

**Vote de l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle du 28 FEVRIER 2017**

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité.**

  
Certifié conforme  
Le Président du  
Conseil d'Administration