

Formulaire obligatoire (article 53 A du code général des impôts).

| | | | | |
|--|---|---|---|----|
| Désignation de l'entreprise : D.L.S.I. | | Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12 | | |
| Adresse de l'entreprise AVENUE JEAN ERIC BOUSCH | | 57600 FORBACH | Durée de l'exercice précédent * 12 | |
| Numéro SIRET * 3 8 9 4 8 6 7 5 4 0 0 2 8 3 | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| | | Exercice N, clos le : 31/12/2014 | | |
| | | 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 | |
| | Autres immobilisations incorporelles | AJ | AK | |
| | 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 | |
| Immobilisations en cours | AV | AW | | |
| Avances et acomptes | AX | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | CT | |
| | Autres participations | CU | CV | |
| | Créances rattachées à des participations | BB | BC | |
| | Autres titres immobilisés | BD | BE | |
| | Prêts | BF | BG | |
| Autres immobilisations financières * | BH | BI | | |
| 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 | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | BV | BW | |
| | CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | BY |
| | | Autres créances (3) | BZ | CA |
| | | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | CC |
| | DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | CE |
| Disponibilités | | CF | CG | |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | CI | |
| | TOTAL (III) | CJ | CK | |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | |
| Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | | CO | 1A | |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : 67 432 | | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP | (3) Part à plus d'un an : CR | |
| | | 555 026 | 411 659 | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | Créances : | |
| | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

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

2 BILAN - PASSIF avant répartition

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | | |
|--|--|---|------------|------------|
| Désignation de l'entreprise : D.L.S.I. | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | Exercice N | | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 082 980) | DA | 5 082 980 | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | 3 889 945 | |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 508 298 | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | DE | | |
| | Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1) | DF | | |
| | Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ) | DG | 8 152 606 | |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 3 448 346 | |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 129 171 | |
| | TOTAL (I) | | DL | 21 211 348 |
| Autres fonds propres | Produit des émissions de titres participatifs | DM | | |
| | Avances conditionnées | DN | | |
| | TOTAL (II) | | DO | |
| Provisions pour risques et charges | Provisions pour risques | DP | 509 637 | |
| | Provisions pour charges | DQ | 336 143 | |
| | TOTAL (III) | | DR | 845 780 |
| DETTES (4) | Emprunts obligatoires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 20 000 120 | |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 4 666 345 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 049 073 | |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 24 577 555 | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 468 120 | |
| Compte régul. | Produits constatés d'avance (4) | EB | | |
| TOTAL (IV) | | EC | 50 761 216 | |
| Écart de conversion passif * (V) | | ED | | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I à V) | | EE | 72 818 344 | |
| RENOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { | Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | |
| | | Écart de réévaluation libre | 1D | |
| | | Réserve de réévaluation (1976) | 1E | |
| | (3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme* | EF | | |
| (4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | EG | 50 591 046 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 11 519 784 | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| Désignation de l'entreprise : D.L.S.I. | | Exercice N | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
|---|--|---|---|-------|----------------------------------|-------------|
| | | France | Exportation et livraisons intracommunautaires | Total | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | |
| | Production vendue { biens * Services * | FD | FE | FF | | |
| | | FG | 123 520 680 | FH | 123 520 680 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | 123 520 680 | FK | 123 520 680 | |
| | Production stockée * | | | FM | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | 3 234 547 | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 27 833 | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 126 783 062 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | 253 293 | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | FT | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | FU | | |
| | Variations de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | FV | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6 bis) * | | | FW | 6 659 385 | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | 4 656 363 | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | 85 114 526 | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 24 066 743 | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations { - dotations aux amortissements * - dotations aux provisions * | | | GA | 258 416 |
| | | | | | GB | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC | 68 344 |
| | | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | GD | |
| | Autres charges (12) | | | GE | 1 389 028 | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 122 466 101 | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | GG | 4 316 960 |
| opérations en commun | Bénéfice attribué ou perte transférée * (III) | | | GH | | |
| | Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV) | | | GI | | |
| PRODUITS FINANCIERS | Produits financiers de participations (5) | | | GJ | 1 001 273 | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 13 313 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | 220 | |
| | Différences positives de change | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 1 014 807 | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | 587 | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | 464 209 | |
| | Différences négatives de change | | | GS | 1 354 | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 466 151 | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | GV | 548 656 |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (1 - II + III - IV + V - VI) | | | | | GW | 4 865 617 |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | | | |
|--|---|--|------------------------|--------|
| Désignation de l'entreprise : <u>D.L.S.I.</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | | Exercice N | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 277 554 | |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 277 554 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 1 064 203 | |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 6 665 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 606 419 | |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 1 677 288 | |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | -1 399 734 | |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 17 536 | |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 128 075 424 | |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 124 627 077 | |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total de charges) | | HN | 3 448 346 | |
| REVENUS | (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 | 12 813 |
| | | Crédit-bail immobilier | HQ | |
| | (4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | 1H | | |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C. G. I) | HX | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 3 060 733 | |
| | (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 | 498 240 | |
| (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 | | | | |
| (7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | | Exercice N | | |
| | | charges exceptionnelles | Produits exceptionnels | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | | Exercice N | | |
| | | charges antérieures | Produits antérieures | |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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

SOCIETE D.L.S.I. SA

SA AU CAPITAL DE €. 5 082 980 EUROS

SIRET 389 486 754 00283

Avenue Jean Eric Bousch CS 40163

57603 FORBACH CEDEX

ANNEXE AU BILAN

Aux comptes annuels de l'exercice clos le 31 Décembre 2014 établis en euros et caractérisés par les données suivantes :

| | | |
|--|---|---------------|
| - Total du bilan | : | 72 818 344 € |
| - Total des produits du compte de résultat ... : | | 128 075 424 € |
| - Résultat de l'exercice | : | 3 448 347 € |

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 Janvier au 31 Décembre 2014.

Les notes ou tableaux, dont un récapitulatif figure ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis en date du 31/12/2014

Par Le Directeur Financier.

INFORMATIONS
ELEMENTS DE L'ANNEXE

| | N° | NOTE |
|---|----|------|
| I - REGLES ET METHODES COMPTABLES | | 01 |
| • Méthodes d'évaluation | | |
| • Calcul des amortissements et des provisions | | |
| • Changements de méthode, Dérogations | | |
| • Informations complémentaires pour donner l'image fidèle | | |
| II - COMPLEMENTS D'INFORMATIONS RELATIFS AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT | | |
| • Etat de l'actif immobilisé | | 02 |
| • Etat des amortissements | | 03 |
| • Etat des provisions | | 04 |
| • Etat des échéances des créances et des dettes | | 05 |
| • Eléments relevant de plusieurs postes du bilan | | NA |
| • Réévaluation | | NA |
| • Frais d'établissement | | NA |
| • Frais de recherche appliquée et de développement. | | NA |
| • Fonds commercial | | 06 |
| • Intérêts immobilisés | | NA |
| • Intérêts sur éléments de l'actif circulant | | NA |

| | |
|--|----|
| • Avances aux dirigeants | NA |
| • Produits à recevoir | 07 |
| • Charges à payer | 08 |
| • Charges et produits constatés d'avance | 09 |
| • Charges à répartir sur plusieurs exercices | 10 |
| • Ecart de conversion | 11 |
| • Composition du capital social | 12 |
| • Parts bénéficiaires | NA |

III - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS

| | |
|--|----|
| • Crédit-bail | 13 |
| • Engagements financiers | 14 |
| • Dettes garanties par des sûretés réelles | NA |
| • Identités des sociétés-mères consolidant les comptes de la société | NA |
| • Liste des filiales et participations | 15 |
| • Eléments concernant les entreprises liées et les participations | 16 |
| • Capitaux propres | 17 |
| • Produits et charges Exceptionnels | 18 |
| • Variation des Impôts différés ou latents | 19 |
| • Honoraires des commissaires aux comptes | 20 |

IV - AUTRES ELEMENTS SIGNIFICATIFS

NA = non applicable, NS= non significatif

ANNEXE - NOTE N° 01

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Code de commerce : Article 9, 11 - décret n° 83.1020 : articles 7, 21 et 24)

Application du règlement ANC 2014-3 du 5 juin 2014.

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

Continuité de l'exploitation
Permanence des méthodes
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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles :

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire (L) ou dégressif (D) en fonction de la durée de vie prévue :

| | | |
|---|-----|-----------------|
| Agencements et aménagements | : L | 10 % à 20 % |
| Installations techniques..... | : L | 10 % |
| Matériel et outillage industriels ... : | L | 20 % |
| Matériel de transport | : L | 25 % |
| Mobilier et matériel de bureau | L | 20 % à 33 1/3 % |

Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement.

La valeur brute est constituée par le coût d'achat et les frais accessoires.
La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité estimée à partir d'éléments de rentabilité et de flux prévisionnels de trésorerie.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Les frais d'acquisition (droits de mutation, honoraires, frais d'actes ou commissions) des titres de participations sont fiscalement incorporés au prix de revient des titres et amortis sur 5 ans au titre des amortissements dérogatoires. Les frais sont comptablement incorporés au coût d'entrée des titres.

Fonds de commerce :

Pour les fonds de commerce, la valeur recouvrable est estimée à chaque date de clôture.

Lorsque les actifs testés ne génèrent pas de flux de trésorerie indépendants, le plus petit groupe d'actifs incluant l'actif testé qui génère des flux de trésorerie indépendants est alors testé (unité génératrice de trésorerie).

Une perte de valeur est comptabilisée si la valeur comptable d'un actif ou de son unité génératrice de trésorerie est supérieure à sa valeur recouvrable, la plus élevée de la valeur d'utilité et de la juste valeur diminuée des coûts de la vente. La valeur d'utilité de l'unité génératrice de trésorerie est déterminée sur la base d'une actualisation des flux de trésorerie générés par l'unité génératrice de trésorerie. Ces flux de trésorerie ont été déterminés sur les bases suivantes :

- le prévisionnel 2015, année de référence, établi par les commerciaux et validé par la direction,
- le résultat de l'agence sur les années passées pour estimer le % de rendement à venir
- une actualisation de 10,00% et une progression du chiffre d'affaires estimée pour les années suivant l'année de référence. Au-delà de 2018, la société a appliqué un taux d'inflation de 1.5% aux projections de flux de trésorerie. Le taux d'actualisation correspond à : (coût des fonds propres soit 10.45 % x part des fonds propres soit 90 %) + (coût de la dette après impôt soit 3.85 % x part de la dette soit 10 %). Le coût des fonds propres correspond au taux d'intérêt de l'OAT à 10 ans, auquel s'ajoute une prime de marché actions et une prime de risque spécifique

Les tests de perte de valeur sont effectués au niveau de chaque unité génératrice de trésorerie. Ces dernières ont été alignées sur des regroupements d'agences par zone géographique.

Les pertes de valeur sont comptabilisées dans le compte de résultat. Une perte de valeur comptabilisée au titre d'une unité génératrice de trésorerie est affectée d'abord à la réduction de la valeur comptable du fonds de commerce, puis à la réduction de la valeur comptable des autres actifs de l'unité au prorata de la valeur comptable de chaque actif de l'unité.

Les tests de dépréciation réalisés à fin 2014 intègrent une hypothèse d'augmentation de l'activité globale en 2015 supérieur à 4.5 %.

Dans nos projections pour les UGT françaises, le CICE (crédit d'impôt pour la compétitivité et pour l'emploi) est intégré en diminution des charges de personnel à hauteur de 6 % de la masse salariale concernée conformément aux dispositions en vigueur. Ce dispositif a été appliqué pour toute la période de prévisions détaillées. Compte tenu du contexte général de diminution des charges pesant sur les entreprises, nous avons considéré que le dispositif sera maintenu au-delà de la période des prévisions détaillées dans les mêmes propositions.

Sur la base des tests de dépréciation effectués à fin 2014, aucune unité génératrice de trésorerie ne nécessite de dépréciation de ses actifs.

Engagement Retraites

Le calcul de l'engagement retraite découle d'une hypothèse de calcul prenant en compte les points suivant Turn-over de 2%, une augmentation salariale moyenne de 2%, âge de la retraite 70 ans avec un taux d'actualisation de 2 % et des charges sociales de 40%. Le calcul étant réalisé individuellement pour chaque salarié.

Créances & dettes

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

Pour les opérations de mobilisation de créances, la société, considérant qu'il s'agit d'un seul et même compte de trésorerie, comptabilise globalement ces opérations.

Information sur le crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (CICE)

Le CICE est comptabilisé au crédit de compte 64 « Charges de personnel » et au débit d'un compte « Impôts ». Il a été préfinancé par la BPI à hauteur de 85 %.

Opérations en devises

Si de telles opérations ont eu lieu, les charges et produits sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date d'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques.

ANNEXE - NOTE N° 02

ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE

(Décret n° 83.1020 : article 24)

Ces informations sont données par le tableau 2054 N ci-joint.

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Copyright Mtae (2015)

| Désignation de l'entreprise | | D.L.S.I. | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | | | |
|---|---|---|--|---|---|---|---|------------|------------|-----------|
| CADRE A | IMMOBILISATIONS | | | Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice | | Augmentations | | | | |
| | | | | | | 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. | | | |
| | | TOTAL I | | 1 | | 2 | | | | |
| | | TOTAL II | | 21 162 058 | | 3 | | | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | CZ | | D8 | | D9 | | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | KD | | KE | | KF | | |
| | TOTAL I | | | | | | | | | |
| | TOTAL II | | | | 21 162 058 | | | 190 941 | | |
| | CORPORELLES | Terrains | | | KG | | KH | | KI | |
| | | Constructions | Sur sol propre | Dont Composants L9 | KJ | | KK | | KL | |
| | | | Sur sol d'autrui | Dont C omp osants M1 | KM | | KN | | KO | |
| | | | Installations générales, agencements et aménagements des constructions | | Dont Composants M2 | KP | | KQ | | KR |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | KS | | KT | | KU | |
| | | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements, et aménagements divers * | | KV | 1 767 944 | KW | | KX | 25 796 |
| Matériel de transport * | | | KY | 16 017 | KZ | | LA | | | |
| Matériel de bureau et mobilier informatique | | | LB | 970 726 | LC | | LD | 140 579 | | |
| Emballages récupérables et divers * | | | LE | | LF | | LG | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | LH | 170 448 | LI | | LJ | 3 043 | | |
| Avances et acomptes | | | LK | | LL | | LM | | | |
| TOTAL III | | | LN | 2 925 136 | LO | | LP | 169 419 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | 8G | | 8M | | 8T | | |
| | Autres participations | | | 8U | 7 590 964 | 8V | | 8W | 116 640 | |
| | Autres titres immobilisés | | | 1P | | 1R | | 1S | | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | 1T | 579 322 | 1U | | 1V | 9 200 | |
| | TOTAL IV | | | LQ | 8 170 286 | LR | | LS | 125 840 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | ØG | 32 257 482 | ØH | | ØJ | 486 201 | | |
| 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 | | | |
| | | TOTAL I | | 1 | | 2 | | 3 | | |
| | | TOTAL II | | 36 160 | | 21 316 839 | | 4 | | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | | IN | | CØ | | DØ | D7 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | | IO | | LV | 36 160 | LW | 21 316 839 | |
| | TOTAL I | | | | | | | | | |
| | TOTAL II | | | | 36 160 | | 21 316 839 | | | |
| | CORPORELLES | Terrains | | | IP | | LX | | LY | LZ |
| | | Constructions | Sur sol propre | | IQ | | MA | | MB | MC |
| | | | Sur sol d'autrui | | IR | | MD | | ME | MF |
| | | | Inst. gales, agenct s et am. des constructions | | | IS | | MG | | MH |
| | | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | | IT | | MJ | | MK | ML |
| | | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agenct s, aménagements divers | | IU | 26 377 | MM | 1 767 363 | MN | 1 767 363 |
| Matériel de transport | | | IV | 14 798 | MP | 1 219 | MQ | 1 219 | | |
| Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier | | | IW | 265 115 | MS | 846 189 | MT | 846 189 | | |
| Emballages récupérables et divers * | | | IX | | MV | | MW | | | |
| Immobilisations corporelles en cours | | | MY | 170 448 | MZ | 3 043 | NA | 3 043 | | |
| Avances et acomptes | | | NC | | ND | | NE | | | |
| TOTAL III | | | IY | 170 448 | NG | 306 292 | NH | 2 617 816 | | |
| FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | | IZ | | ØU | | M7 | ØW | |
| | Autres participations | | | IØ | | ØX | | ØY | 7 707 604 | |
| | Autres titres immobilisés | | | I1 | | 2B | | 2C | 2D | |
| | Prêts et autres immobilisations financières | | | I2 | 33 495 | 2E | 33 495 | 2F | 555 026 | |
| | TOTAL IV | | | I3 | 33 495 | NJ | 33 495 | NK | 8 262 630 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV) | | | I4 | 170 448 | ØK | 375 949 | ØL | 32 197 286 | ØM | |

ANNEXE - NOTE N° 03

ETAT DES AMORTISSEMENTS

(Décret n° 83.1020 : article 24)

Ces informations sont données par le tableau 2055 N ci-joint.

ANNEXE - NOTE N° 04

ETAT DES PROVISIONS

(Décret n° 83.120 : article 24)

Cette information est fournie dans le tableau 2056 N ci-joint, qui reprend les provisions pour risques et charges ainsi que les provisions pour dépréciation.

Les provisions pour risques et charges sont constituées par l'IDR et une provision pour risque de change.

Pour le calcul de l'IDR, il s'agit d'une méthode prospective avec calcul des droits au jour de la retraite ramené au prorata des droits acquis avec l'ancienneté au jour de la clôture.

Ce calcul tient compte des paramètres financiers suivants :

- âge de départ 70 ans
- turn-over 2 %
- augmentation moyenne annuelle des salaires 2 %
- taux d'actualisation 2 %
- charges sociales 40 %
- tableau de mortalité différent pour les hommes et les femmes (TH002 et TF0002)

Suite à un contrôle de l'URSSAF, un redressement de 857 K€ nous a été notifié, notre accord porte sur 180 K€ le solde de 677 K€ est en cours de validation par le Comité amiable de l'URSSAF, le désaccord porte sur 300 K€ dont un avis favorable devrait être rendu et nous avons provisionné un montant de 400 K€.

L'administration fiscale ayant effectué un redressement sur un problème de TVA, reste en instance les intérêts de retard ainsi que les majorations qui devraient être remise pour une grande part, une provision de 75 k€ a été faite dans l'attente de la position de l'Administration fiscale.

Désignation de l'entreprise D.L.S.I. Néant *

| CADRE A | | SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) * | | | | | | | | | |
|---|---|---|----|---|----|--|----|---|----|-----------|--|
| IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES | | Montant des amortissements au début de l'exercice | | Augmentations : dotations de l'exercice | | Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises | | Montant des amortissements à la fin de l'exercice | | | |
| Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | CY | EL | EM | EN | | | | | |
| Autres immobilisations incorporelles | | TOTAL II | PE | 220 338 | PF | 43 129 | PG | 29 495 | PH | 233 972 | |
| 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 | 1 326 676 | QE | 116 817 | QF | 26 377 | QG | 1 417 116 | |
| | Matériel de transport | | QH | 16 017 | QI | | QJ | 14 798 | QK | 1 219 | |
| | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QL | 817 400 | QM | 98 469 | QN | 265 115 | QO | 650 753 | |
| | Emballages récupérables et divers | | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL III | | | QU | 2 160 094 | QV | 215 287 | QW | 306 292 | QX | 2 069 090 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | ØN | 2 380 433 | ØP | 258 416 | ØQ | 335 787 | ØR | 2 303 062 | |

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

| Immobilisations amortissables | DOTATIONS | | | | | | REPRISES | | | Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice |
|---|--|--|--|----|--|-----------------------------|--|----|--|---|
| | 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 | | | |
| Frais d'établissement | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | | |
| TOTAL I | | | | | | | | | | |
| Autres immob. incorporelles | N7 | N8 | P6 | P7 | P8 | P9 | Q1 | | | |
| TOTAL II | | | | | | | | | | |
| 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 | | |
| TOTAL III | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations | NL | | | NM | | | NO | | | |
| TOTAL IV | | | | | | | | | | |
| Total général (I + II + III + IV) | NP | NQ | NR | NS | NT | NU | NV | | | |
| Total général non ventilé (NP + NQ + NR) | NW | Total général non ventilé (NS + NT + NU) | | NY | Total général non ventilé (NW - NY) | | NZ | | | |

| CADRE C | | MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES 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 | | | | Z9 | Z8 |
| Primes de remboursement des obligations | | | | SP | SR |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise **D.L.S.I.**

Néant *

| 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 | | | | |
|-------------------------------------|---|-------------------------------------|---|--|-------------------------------------|---------|----------------|-----------|----------------|
| 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 (I) * | 3V | TG | TH | TI | | | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 129 171 | TM | TN | TO | | | |
| | Dont majorations exceptionnelles de 30% | D3 | | D4 | D5 | D6 | | | |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées avant le 1.1.1992 * | IA | | IB | IC | ID | | | |
| | Provisions fiscales pour implantations à l'étranger constituées après le 1.1.1992 * | IE | | IF | IG | IH | | | |
| | Provisions pour prêts d'installation (art.39 quinquiés H du CGI) | IJ | | IK | IL | IM | | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | TQ | TR | | | |
| | TOTAL I | 3Z | 129 171 | TS | TT | TU | 129 171 | | |
| 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 | 1 354 | 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 | 239 360 | 5W | 606 419 | 5X | 845 780 | | |
| | TOTAL II | 5Z | 240 714 | TV | 606 419 | TW | 1 354 | TX | 845 780 |
| Provisions pour dépréciation | Sur immobilisations { - incorporelles - corporelles - titres mis en équivalence - titres de participation - autres immobilisations financières (1) * | 6A | 6B | 6C | 6D | | | | |
| | | 6E | 6F | 6G | 6H | | | | |
| | | Ø2 | Ø3 | Ø4 | Ø5 | | | | |
| | | 9U | 9V | 9W | 9X | | | | |
| | Sur stocks et en cours | 6N | 6P | 6R | 6S | | | | |
| | Sur comptes clients | 6T | 181 986 | 6U | 68 344 | 6V | 173 813 | 6W | 76 517 |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6X | 140 024 | 6Y | 587 | 6Z | 7A | 140 611 | |
| | TOTAL III | 7B | 322 010 | TY | 68 932 | TZ | 173 813 | UA | 217 129 |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | 7C | 691 896 | UB | 675 352 | UC | 175 168 | UD | 1 192 080 | |
| Dont dotations et reprises | { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | UE | 68 344 | UF | 173 813 | | | | |
| | | UG | 587 | UH | 220 | | | | |
| | | UJ | 606 419 | UK | | | | | |

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I

(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.

ANNEXE - NOTE N° 05

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DES DETTES

(Décret n° 83.1020 : article 24)

Ces renseignements figurent dans le tableau 2057 N ci-joint.

Les emprunts et dettes auprès des établissements de crédits, sont notamment constitués :

- d'un montant de 11 354 K€, représentant une mobilisation de créances qui est garantie par le poste clients pour un montant de créances de 20 000K€.

- de 2 574 K€ d'emprunts auprès des établissements bancaires. Le 2 février 2011, DLSI a souscrit un emprunt d'une durée de 5 ans et d'un montant de 7.250 k€ auprès du CIC EST et de la BPLC. A fin 2014, le capital restant dû s'élève à 2 067 K€. Cet emprunt est assorti de l'obligation de respecter des ratios financiers qui sont en cours d'adaptation avec la banque en fonction de l'arrêté des comptes consolidés. Dans cette attente, la totalité du capital restant dû à été classée en dettes courantes à fin 2014.

ANNEXE - NOTE N° 06

FONDS COMMERCIAL

(Décret n° 83.1020 : article 19)

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan au 31 décembre 2014 sont les suivants :

| Montants en € | Valeur brute | Dépréciation | Valeur nette |
|---------------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| DROIT AU BAIL REIMS | 33 894 | 0 | 33 894 |
| DROIT AU BAIL LONGWY | 10 671 | 0 | 10 671 |
| DROIT AU BAIL ROUEN | 22 867 | 0 | 22 867 |
| FONDS DE COMMERCE ORSAY | 52 000 | 0 | 52 000 |
| FONDS DE COMMERCE TRAIT D UNION | 330 000 | 0 | 330 000 |
| FONDS DE COMMERCE MEN STECK | 347 980 | 30 450 | 317 530 |
| FONDS DE COMMERCE ARCINTERIM | 277 631 | 0 | 277 631 |
| FONDS DE COMMERCE ALARYS | 499 359 | 0 | 499 359 |
| FONDS DE COMMERCE EID | 1 003 310 | 0 | 1 003 310 |
| FONDS DE COMMERCE CRITER | 686 021 | 0 | 686 021 |
| FONDS DE COMMERCE EIS HAGUENAU | 145 000 | 0 | 145 000 |
| FONDS DE COMMERCE SATEM ST SAULVE | 312 500 | 0 | 312 500 |
| FONDS DE COMMERCE EXESS PACA | 2 460 000 | 0 | 2 460 000 |
| FONDS DE COMMERCE EXESS ILE DE France | 540 000 | 0 | 540 000 |
| MALI DE FUSION ALARYS | 125 041 | 0 | 125 041 |
| MALI TECHNIQUE SIL | 692 982 | 0 | 692 982 |
| MALI TECHNIQUE MS INTERIM | 329 056 | 0 | 329 056 |
| MALI TECHNIQUE ARCADINTER | 922 867 | 0 | 922 867 |
| MALI TECHNIQUE BAT | 1 375 668 | 0 | 1 375 668 |
| MALI TECHNIQUE BAT PROVENCE | 455 900 | 0 | 455 900 |
| MALI TECHNIQUE MB SERVICES | 828 100 | 0 | 828 100 |
| MALI TECHNIQUE ELITE | 537 476 | 0 | 537 476 |
| MALI TECHNIQUE ET 3000 | 1 879 897 | 0 | 1 879 897 |
| MALI TECHNIQUE ELS | 2 164 700 | 0 | 2 164 700 |
| MALI TECHNIQUE ALARYS HOLDING | 3 433 803 | 0 | 3 433 803 |
| MALI TECHNIQUE GI-V | 360 162 | 0 | 360 162 |
| MALI TECHNIQUE CH-V | 323 686 | 0 | 323 686 |
| MALI TECHNIQUE MT INTERIM | 768 148 | 0 | 768 148 |
| TOTAL | 20 918 720 | 30 450 | 20 888 270 |

ANNEXE - NOTE N° 07

PRODUITS A RECEVOIR

(Décret n° 83.1020 : article 23)

Comptes de tiers

| | |
|---|---------|
| 4387 Organismes sociaux à Recevoir | 10 267 |
| 4487 Etat produits à recevoir | 58 833 |
| 4687 Produits à recevoir sur débiteur et créditeurs divers..... | 600 723 |

Comptes financiers

| | |
|---------------------------------------|------------------|
| 5187 Intérêts courus à recevoir | 1 190 |
| TOTAL | 671 013 € |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut 1 | | A 1 an au plus 2 | | A plus d'un an 3 | | | |
|---|---|---|------------|-------------------|---|--|-----------|-------------------------------------|--|----------------------------------|--|
| Désignation de l'entreprise : D.L.S.I. | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | 160 183 | UR | 160 183 | US | | | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 394 843 | UV | 394 843 | UW | | | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 411 659 | | 0 | | 411 659 | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 27 883 192 | | 27 883 192 | | | | | |
| | Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO) | | Z1 | | | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 106 644 | | 106 644 | | | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 42 718 | | 42 718 | | | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 6 969 207 | | 6 969 207 | | | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 388 563 | | 388 563 | | | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | | | |
| | | Divers | | VP | 58 833 | | 58 833 | | | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 1 405 591 | | 1 405 591 | | | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 898 452 | | 898 452 | | | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 660 503 | | 660 503 | | | | | |
| | TOTAUX | | VT | 39 380 394 | VU | 38 968 735 | VV | 411 659 | | | |
| RENOIS | (1) | Montant des - Prêts accordés en cours d'exercice | VD | | | | | | | | |
| | | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | VE | | | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | VF | | | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | 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 | 19 993 615 | | 19 823 445 | | 170 170 | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 6 505 | | 6 505 | | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 460 868 | | 460 868 | | | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 1 049 073 | | 1 049 073 | | | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 5 872 475 | | 5 872 475 | | | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 8 984 199 | | 8 984 199 | | | | | | |
| États et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 6 798 306 | | 6 798 306 | | | | | |
| | Obligations cautionnées | Autres impôts, taxes et assimilés | | VX | | | | | | | |
| | | VQ | 2 922 574 | | 2 922 574 | | | | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 4 205 477 | | 4 205 477 | | | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 468 120 | | 468 120 | | | | | | |
| Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie* | | ZZ | | | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | | | | | | | | | |
| TOTAUX | | VY | 50 761 216 | VZ | 50 591 046 | | 170 170 | | | | |
| RENOIS | (1) | Emprunts souscrits en cours d'exercice | VJ | | (2) | Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques | VL | | | | |
| | | Emprunts remboursés en cours d'exercice | VK | | * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032. | | | | | | |

ANNEXE - NOTE N° 08

CHARGES A PAYER

(Décret n° 83.1020 : article 23)

MONTANT DES CHARGES A PAYER

MONTANT

EMPRUNTS & DETTES RATTACHEES A LA PARTICIPATION DES SALARIES

| | | |
|--------|--|--------|
| 168840 | Intérêts courus sur emprunts et dettes assimilées | 6 506 |
| 168820 | Intérêts courus sur dettes rattachées à la Participation | 98 651 |

COMPTES DE TIERS

| | | |
|------|--|-----------|
| 4081 | Fournisseurs - factures non parvenues.. | 206 129 |
| 4084 | Fournisseurs d'immobilisations, factures non parvenues | 0 |
| 4088 | Fournisseurs - intérêts courus | |
| 4198 | R.R.R. à accorder, avoirs à établir | 458 120 |
| 4219 | Salaires à payer | 256 751 |
| 4282 | Dettes provisionnées pour congés à payer | 784 223 |
| 4284 | Dettes provisionnées pour participation des salariés | 0 |
| 4286 | Personnel - autres charges à payer | 944 824 |
| 4380 | Charges à payer aux organismes sociaux | 696 456 |
| 4486 | Charges à payer à l'état..... | 2 862 213 |
| 4558 | Intérêts courus sur comptes d'associés. | |
| 4588 | Intérêts courus sur opérations faites en commun avec un G.I.E. associé | |
| 4686 | Charges à payer sur débiteurs et créditeurs divers | 10 000 |

COMPTES FINANCIERS

| | | |
|------|--|---------|
| 5186 | Intérêts courus à payer (banques, étab. financiers et assimilés) ... | 157 638 |
|------|--|---------|

TOTAL 6 481 511 €

Les intérêts courus des comptes courants, ont fait l'objet d'une facturation au 31/12/2014, concernant les sociétés du groupe sur la base de rémunération de 3 % l'an.

Suite à une erreur d'un établissement bancaire dans la gestion des frais trimestriels et ce sur une période de 8 années, une régularisation de 147 k€ a été passé en charges à payer.

ANNEXE - NOTE N° 09

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

(Décret n° 83.1020 : article 23)

| | |
|----------------------------------|-----------|
| 4860 Charges constatées d'avance | 660 504 € |
|----------------------------------|-----------|

ANNEXE - NOTE N° 10

CHARGES A REPARTIR SUR PLUSIEURS EXERCICE

(Décret n° 83.1020 : article 23)

NEANT

ANNEXE - NOTE N° 11

ECARTS DE CONVERSION

(Décret n° 83.1020 : article 24)

Néant

ANNEXE - NOTE N° 12

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

(Décret n° 83.1020 : article 24)

| ACTIONS / PARTS SOCIALES NOMINALE | NOMBRE | VALEUR |
|--|---------------|---------------|
| - composant le capital social au début de l'exercice.. | 2 541 490 | 2 |
| - remboursées pendant l'exercice. | | |
| - composant le capital social en fin d'exercice | 2 541 490 | 2 |

ANNEXE - NOTE N° 13

CREDIT-BAIL

(Décret n° 83.1020 : article 53)

CREDIT BAIL MOBILIER

Eléments non significatifs

CREDIT BAIL IMMOBILIER

Néant

ANNEXE - NOTE N° 14

ENGAGEMENTS FINANCIERS

(Décret n° 83.1020 : article 24)

| ENGAGEMENTS DONNES | MONTANT |
|--|------------------------|
| Effets escomptés non échus | 0 € |
| Avals et cautions | |
| Engagements en matière de pensions | 336 143 € |
| DLSI s'est porté caution sur un prêt de trésorerie à la société DLSI Luxembourg au profit de la BGL BNP PARISBAS pour | 100 000 € |
| Nantissement de fonds de commerce | Voir détail ci-dessous |
| Nantissement de Titres..... | Néant |

1/ Nantissement de fonds de commerce

Le CIC EST et la BPLC ont nanti les fonds de commerce « EXESS» et « ALARYS » en contrepartie du prêt de 7 250 000 €

Montant restant dû au 31.12.2014 : 2 067 500 €
Pour un montant initial de 7 250 000 €

Le Crédit Agricole a nanti le fonds de commerce de DLSI, en contrepartie d'un prêt de 1 Million d'Euros, la valeur du fonds est de 1 000 000 €.

Montant restant dû au 31.12.2014 : 506 330 €
Pour un montant initial de 1 000 000 €

ENGAGEMENTS RECUS

Garanties d'actif et de passif

Pour les acquisitions des sociétés GI-V et CH-V, les précédents actionnaires (SERFIV) ont consenti des garanties d'actif et de passif. Une garantie autonome de paiement nous a été remise avec les montants suivants :

Pour GI-V : 50 000 € jusqu'au 30 septembre 2014 et 25 000 € jusqu'au 31 décembre 2015.

Pour CH-V : 50 000 € jusqu'au 30 septembre 2014 et 25 000 € jusqu'au 31 décembre 2015.

Pour l'acquisition de MT INTERIM, l'ancien actionnaire (Mr TORIL) a consentie des garanties d'actif passif. Une Garantie bancaire à première demande nous a été remise avec les montants suivants :

Une garantie de 300 000 € valable jusqu'au 31 décembre 2014

Une garantie de 200 000 € valable jusqu'au 31 décembre 2015.

DLSI est dépositaire d'un retour à meilleur fortune, concernant sa filiale DLSI GMBH pour un montant de 117 381 €.

ANNEXE - NOTE N° 15
LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS
(Décret n°83.1020 : article 24)

| | SA DLSI Luxembourg | DLSI GmbH | PEMSA SA | MARINE INT. | DLSI POLSKA | TERCIO |
|------------------------------|-------------------------------|----------------------|-----------------|------------------------|------------------------|---------------|
| Capital | 300 000 | 50 000 | 83 000 | 100 000 | 46 800 | 100 000 |
| Réserves et report à nouveau | 3 444 737 | -42 824 | 2 620 875 | 80 348 | 361 325 | 52 653 |
| Valeur comptable nette | 3 744 737 | 7 176 | 2 703 875 | 180 348 | 408 125 | 152 653 |
| Quote-part de capital détenu | 100 | 100 | 88,9 | 51 | 50 | 100 |
| Avances consenties | | 62 373 | | | 22 658 | 1 320 561 |
| Avances reçues | 1 576 886 | | 870 586 | 100 715 | | |
| Engagements donnés (*1) | 100 000 | | | | | |
| Engagements reçus | | 117 381 | | | | |
| Chiffre d'affaires HT | 12 262 335 | 973 331 | 37 661 996 | 2 032 904 | 1 689 527 | 2 803 837 |
| Résultats | 171 846 | 40 944 | 920 405 | 76 387 | 141 294 | 81 248 |
| Dividendes distribués | 356 000 | 0 | 567 492 | 0 | 37 845 | 0 |

ANNEXE - NOTE N° 16

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

| Postes | liées | Participations |
|------------------------------|--------------|-----------------------|
| Participations | | 7 680 820 |
| Créances sur Participations | | 1 405 591 |
| Dettes financières | 1 621 454 | 2 548 187 |
| Fournisseurs | | 0 |
| Clients et comptes rattachés | | 0 |
| Produits de Participations | | 961 337 |
| Autres dettes | 0 | 0 |
| Charges financières | | 119 138 |
| Produits financiers | | 39 936 |
| | | |

ANNEXE - NOTE N° 17

CAPITAUX PROPRES

| | Nbre Actions | Capital | Réserves | Provisions réglementées | Résultat Ex. | Capitaux Propres | Dividendes versés |
|---|-----------------|-----------|------------|----------------------------|-----------------|---------------------|----------------------|
| Capitaux Propres au 31/12/2013 | 2 541 490 | 5 082 980 | 9 804 610 | 129 171 | 3 330 783 | 18 347 544 | |
| Augmentation réduction capital sur valeur nominale d'origine | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Affectation Résultat 2013 | | | 2 746 240 | | - 3 330 783 | -584 543 | 584 543 |
| Résultat 2014 | | | | | 3 448 347 | 3 448 347 | |
| Capitaux propres au 31/12/2014 | 2 541 490 | 5 082 980 | 12 550 850 | 129 171 | 3 448 347 | 21 211 348 | |

ANNEXE – NOTE N° 18

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Cette information est fournie dans le tableau 2053 ci-joint

CHIFFRE D'AFFAIRES PAR PAYS

| | |
|--------------------|---------------|
| - France | 116 989 731 € |
| - Union Européenne | 6 631 970 € |

EFFECTIF au 31/12/2014 2 535 personnes.

Le nombre d'heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF représente 14 147 HEURES à fin 2014.

ANNEXE – NOTE N° 19

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS

| NATURE | 01/01/2014 | | Variation | | 31/12/2014 | |
|---|------------|--------|-----------|---------|----------------|--------|
| | Actif | Passif | Actif | Passif | Actif | Passif |
| Charges non déductibles temporairement | | | | | | |
| <u>A déduire l'année suivante</u> | | | | | | |
| . Participation des salariés | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| . Organic | 201 133 | | 192 077 | 201 133 | 192 077 | 0 |
| . Provision pour perte de change | 1 355 | | | 1 355 | 0 | 0 |
| . Ecart de conversion actif | | 1 355 | 1 355 | 0 | | 0 |
| . Provision sur titres | 91 224 | | 587 | | 91 811 | 0 |
| . Déficit Fiscaux reportable | 118 680 | | 681 793 | | 800 473 | |
| <u>A déduire ultérieurement</u> | | | | | | |
| . Provision IFC | 204 723 | | 336 143 | 204 723 | 336 143 | 0 |
| . Autres | | | | | | |
| | 617 115 | 1 355 | 1 211 955 | 407 211 | 1 420 504 | |
| Impôt correspondant (taux 33,33%) | | | | | 473 501 | |
| CREDIT IMPOT FUTUR | | | | | 473 501 | |

ANNEXE – NOTE N° 20

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

| En € | Ernst & Young | Account Audit |
|--|---------------|---------------|
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés. | 37 500 | 37 500 |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | 0 | 0 |
| Total | 37 500 | 37 500 |

Evènement post exercice.

Sur l'année 2015, suite à la décision de la Banque Centrale Helvétique de ne plus figer le franc Suisse et ayant une filiale dans ce pays la variation de cette monnaie aura une incidence dans nos comptes, bénéfique du point de vue chiffre d'Affaires et résultats et défavorable sur l'avance de trésorerie faite par notre filiale (1 M€).