

| 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 : 31/12/2013 | | N - 1 31/12/2012 | | | |
| | | Brut 1 | | Amortissements, provisions 2 | | | |
| | | Net 3 | | Net 4 | | | |
| Capital souscrit non appelé (I) | | AA | | | | | |
| IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | Frais d'établissement * | AB | | AC | | | |
| | Frais de développement * | CX | | CQ | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | AF | 243 338 | AG | 189 888 | 53 449 | 59 797 |
| | Fonds commercial (1) | AH | 20 918 720 | AI | 30 450 | 20 888 270 | 19 436 274 |
| | 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 | 2 754 688 | AU | 2 160 094 | 594 593 | 664 734 |
| Immobilisations en cours | AV | 170 448 | AW | | 170 448 | | |
| Avances et acomptes | AX | | AY | | | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | | |
| | Autres participations | CU | 7 590 964 | CV | | 7 590 964 | 10 391 058 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | | |
| | Prêts | BF | 170 835 | BG | | 170 835 | 176 785 |
| | Autres immobilisations financières * | BH | 408 487 | BI | | 408 487 | 399 769 |
| TOTAL (II) | BJ | 32 257 482 | BK | 2 380 433 | 29 877 048 | 31 128 419 | |
| 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 | | | 154 289 |
| | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 29 622 771 | BY | 181 986 | 29 440 784 | 29 342 267 |
| | Autres créances (3) | BZ | 6 272 178 | CA | 48 800 | 6 223 378 | 4 006 862 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | | |
| | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :.....) | CD | 215 666 | CE | 91 224 | 124 442 | 118 006 |
| Disponibilités | CF | 538 937 | CG | | 538 937 | 521 004 | |
| Charges constatées d'avance (3)* | CH | 457 947 | CI | | 457 947 | 193 883 | |
| TOTAL (III) | CJ | 37 107 502 | CK | 322 010 | 36 785 491 | 34 336 314 | |
| Comptes de régularisation | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | 1 354 | | | 1 354 | 134 247 |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 69 366 339 | 1A | 2 702 444 | 66 663 894 | 65 598 981 |
| Renvois : (1) Dont droit au bail : | 67 432 | (2) Part à moins d'un an des Immobilisations financières nettes : | 579 322 | (3) Part à plus d'un an : | CR | | |
| Clause de réserve de propriété : * | Immobilisations : | Stocks : | | Créances : | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

② BILAN - PASSIF avant répartition

| Désignation de l'entreprise : D.L.S.I. | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|--|--|----------------------------------|--------------|------------|
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 5 082 980.) | DA | 5 082 980 | 5 082 980 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, | DB | 3 889 945 | 3 889 945 |
| | Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 508 298 | 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 | 5 406 366 | 4 933 972 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 3 330 782 | 1 056 936 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | 129 171 | 134 093 |
| TOTAL (I) | DL | 18 347 543 | 15 606 226 | |
| 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 | 35 991 | 134 247 |
| | Provisions pour charges | DQ | 204 723 | 179 307 |
| | TOTAL (III) | DR | 240 714 | 313 554 |
| DETTES (4) | Emprunts obligatoires convertibles | DS | | |
| | Autres emprunts obligataires | DT | | |
| | Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5) | DU | 17 002 589 | 19 368 444 |
| | Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI) | DV | 4 915 852 | 4 562 006 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | 111 104 | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 1 049 358 | 1 287 262 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 24 538 329 | 23 407 866 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | 688 423 |
| | Autres dettes | EA | 430 608 | 365 196 |
| Compte régul. | EB | 27 792 | | |
| TOTAL (IV) | EC | 48 075 635 | 49 679 200 | |
| Écart de conversion passif * | ED | | | |
| TOTAL GENERAL (I à V) | EE | 66 663 894 | 65 598 981 | |
| RENOIS | (1) Écart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| | (2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Écart 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 | 47 458 141 | | |
| (5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | EH | 9 974 937 | 13 516 558 | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

| | | Désignation de l'entreprise : <u>D.L.S.I.</u> | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
|---|--|--|---|------------|-------------|----------------------------------|-------------|--|
| | | | | Exercice N | | Exercice (N-1) | | |
| | | France | Exportation et livraisons intracommunautaires | Total | | | | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises * | FA | FB | FC | | | | |
| | Production vendue | biens * | FD | FE | FF | | | |
| | | Services * | FG | FH | FI | 124 098 940 | 130 121 366 | |
| | Chiffres d'affaires nets * | FJ | FK | FL | 124 098 940 | 130 121 366 | | |
| | Production stockée * | | | FM | | | | |
| | Production immobilisée * | | | FN | | | | |
| | Subventions d'exploitation | | | FO | | | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9) | | | FP | 3 785 465 | 3 718 977 | | |
| | Autres produits (1) (11) | | | FQ | 8 517 | 10 892 | | |
| | Total des produits d'exploitation (2) (I) | | | | FR | 127 892 923 | 133 851 235 | |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane) * | | | FS | 200 601 | 294 985 | | |
| | Variation de stocks (marchandises) * | | | FT | | | | |
| | Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) * | | | FU | -31 367 | 6 656 | | |
| | Variations de stock (matières premières et approvisionnements) * | | | FV | | | | |
| | Autres achats et charges externes (3) (6bis) * | | | FW | 7 446 086 | 7 175 333 | | |
| | Impôts, taxes et versements assimilés * | | | FX | 4 407 073 | 4 595 373 | | |
| | Salaires et traitements * | | | FY | 85 642 870 | 89 721 833 | | |
| | Charges sociales (10) | | | FZ | 25 119 443 | 29 182 792 | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION | Sur immobilisations | - dotations aux amortissements * | | GA | 216 731 | 223 064 | |
| | | | - dotations aux provisions * | | GB | | | |
| | | Sur actif circulant : dotations aux provisions * | | | GC | 158 623 | 67 371 | |
| | Pour risques et charges : dotations aux provisions | | | | GD | | | |
| Autres charges (12) | | | GE | 1 620 330 | 1 962 658 | | | |
| Total des charges d'exploitation (4) (II) | | | | GF | 124 780 394 | 133 230 070 | | |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | GG | 3 112 528 | 621 165 | | |
| 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 | 549 114 | 1 144 264 | | |
| | Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5) | | | GK | | | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | GL | 7 532 | 12 481 | | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | GM | 132 892 | 196 033 | | |
| | Différences positives de change | | | GN | | 7 | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GO | | | | |
| Total des produits financiers (V) | | | | GP | 689 539 | 1 352 787 | | |
| CHARGES FINANCIÈRES | Dotations financières aux amortissements et provisions * | | | GQ | 4 248 | 3 858 | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | GR | 465 635 | 592 498 | | |
| | Différences négatives de change | | | GS | 118 973 | 209 656 | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | GT | | | | |
| Total des charges financières (VI) | | | | GU | 588 857 | 806 014 | | |
| 2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | GV | 100 682 | 546 773 | | |
| 3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | GW | 3 213 210 | 1 167 938 | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

RENVOIS

| | | | | |
|--|---|----------------------------------|-------------------------|------------------------|
| Désignation de l'entreprise : <u>D.L.S.I.</u> | | Néant <input type="checkbox"/> * | | |
| | | Exercice N | Exercice N-1 | |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 771 775 | 325 614 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 772 | 134 518 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | 6 683 | |
| | Total des produits exceptionnels (7) (VII) | HD | 779 231 | 460 132 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | 626 388 | 367 401 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | | 134 118 |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | 25 415 | 44 351 |
| | Total des charges exceptionnelles (7) (VIII) | HH | 651 804 | 545 871 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 127 427 | -85 739 |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 9 856 | 25 263 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 129 361 694 | 135 664 155 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 126 030 911 | 134 607 218 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total de charges) | | HN | 3 330 782 | 1 056 936 |
| (1) | Dont produits nets partiels sur opérations à long terme | HO | | |
| (2) | Dont { produits de locations immobilières Produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous) | HY | | |
| | | 1G | | |
| (3) | Dont { Crédit-bail mobilier * Crédit-bail immobilier | HP | 13 676 | 15 212 |
| | | 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.) | HX | | |
| (9) | Dont transferts de charges | A1 | 3 521 913 | 3 463 324 |
| (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 | 503 351 | 637 327 |
| (13) | Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9 | | | |
| (7) | Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) : | Exercice N | | |
| | | | Charges exceptionnelles | Produits exceptionnels |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| (8) | Détail des produits et charges sur exercices antérieurs : | Exercice N | | |
| | | | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | | | |
| | | | | |
| | | | | |

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 2013 établis en euros et caractérisés par les données suivantes :

| | | |
|--|---|---------------|
| - Total du bilan | : | 66 663 894 € |
| - Total des produits du compte de résultat ... : | | 129 361 694 € |
| - Résultat de l'exercice | : | 3 330 783 € |

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 Janvier au 31 Décembre 2013.

Les notes ou tableaux, dont un récapitulatif figure ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis en date du 31/12/2013

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)

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 :

| | | |
|---|---|-------------------|
| Constructions | : | |
| 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 2014, 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 11,00% et une progression du chiffre d'affaires estimée pour les années suivant l'année de référence. Au-delà de 2017, 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 11.6 % x part des fonds propres soit 90 %) + (coût de la dette après impôt soit 5 % 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 2013 intègrent une hypothèse d'augmentation de l'activité globale en 2014 inférieure à 1 %.

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 2013, aucune unité génératrice de trésorerie ne nécessite de dépréciation de ses actifs.

Une diminution de 1% du dispositif d'allègement des charges sociales en France après 2016 entrainerait la constatation d'une perte de valeur d'environ 0,2M€.

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 4.5% 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.

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 4,5 %
- charges sociales 40 %
- tableau de mortalité différent pour les hommes et les femmes (TH002 et TF0002)

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 9 908 K€ représentant une mobilisation de créances qui est garantie par le poste clients pour un montant de créances de 18 292 K€

- de 4 430 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 2013, le capital restant dû s'élève à 3 450 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 a été classée en dettes courantes à fin 2013.

ANNEXE - NOTE N° 06

FONDS COMMERCIAL

(décret n° 83.1020 : article 19)

Suite aux opérations de fusion de 2011, en 2012, nous avons sortis deux fonds de commerce qui étaient dépréciés à 100 %.

En date du 2 janvier 2013, la société DLSI SA a absorbé certaines filiales avec effet rétroactif au 1er janvier 2013 et les sociétés concernées sont GI-V, CH-V et MT Intérim.

Suite à ces fusions, les titres des sociétés absorbées, antérieurement comptabilisés pour un montant total de 2 728 K€, ont été annulés en contrepartie des apports reçus. L'ensemble de ces annulations a dégagé un mali de fusion de 360 162€ pour GI-V, de 323 686€ pour CH-V et de 768 148€ pour MT Intérim.

Le règlement CRC 2004-1 distingue :

- Le mali technique correspondant aux plus-values latentes sur les actifs apportés, diminués des passifs non comptabilisés ;
- Au-delà du mali technique, le solde du mali peut être représentatif d'un complément de dépréciation de la participation détenue dans la société absorbée.

L'ensemble des malis de fusion a été analysé par la société comme constituant des malis techniques.

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan au 31 décembre 2013 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 | 0 |
| 4487 Etat produits à recevoir | 593 |
| 4687 Produits à recevoir sur débiteur et créditeurs divers..... | 694 085 |

Comptes financiers

| | |
|---------------------------------------|-------|
| 5187 Intérêts courus à recevoir | 2 449 |
|---------------------------------------|-------|

=====

TOTAL 697 127 €

=====

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 | 4 049 |
| 168820 | Intérêts courus sur dettes rattachées à la Participation | 92 669 |

COMPTES DE TIERS

| | | |
|------|--|-----------|
| 4081 | Fournisseurs - factures non parvenues.. | 247 828 |
| 4084 | Fournisseurs d'immobilisations, factures non parvenues | 0 |
| 4088 | Fournisseurs - intérêts courus | |
| 4198 | R.R.R. à accorder, avoirs à établir | 420 260 |
| 4219 | Salaires à payer | 232 594 |
| 4282 | Dettes provisionnées pour congés à payer | 582 153 |
| 4284 | Dettes provisionnées pour participation des salariés | 0 |
| 4286 | Personnel - autres charges à payer | 705 506 |
| 4380 | Charges à payer aux organismes sociaux | 555 293 |
| 4486 | Charges à payer à l'état..... | 2 845 914 |
| 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 | 10 348 |

COMPTES FINANCIERS

| | | |
|------|--|-------|
| 5186 | Intérêts courus à payer (banques, étab. financiers et assimilés) ... | 3 800 |
|------|--|-------|

TOTAL 5 700 414 €

Les intérêts courus des comptes courants, ont fait l'objet d'une facturation au 31/12/2013, concernant les sociétés du groupe sur la base de rémunération de 3 % l'an.

ANNEXE - NOTE N° 09

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

(décret n° 83.1020 : article 23)

| | |
|----------------------------------|-----------|
| 4860 Charges constatées d'avance | 457 948 € |
|----------------------------------|-----------|

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)

Au 31/12/2013, il a été comptabilisé un écart de conversion actif d'un montant de 1 355 € correspondant à la perte de change latente se rapportant à des emprunts en francs suisses réalisés en 2008 et 2009 auprès du crédit agricole et de L C L, cette perte latente est comprise dans les provisions pour risque pour le même montant.

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 | 204 723 € |
| 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 Crédit Lyonnais a nanti le fonds de commerce « ELS » à TAVERNY, en contrepartie du prêt de 2 200 000 €

Montant restant dû au 31/12/2013 : 132 745 €
Pour un montant initial de : 2 200 000 €

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 31.12.2013 :3 449 500 €
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 31.12.2013 : 836 841 €
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 : 75 000 € jusqu'au 30 septembre 2013, 50 000 € jusqu'au 30 septembre 2014 et 25 000 € jusqu'au 31 décembre 2015.

Pour CH-V : 75 000 € jusqu'au 30 septembre 2013, 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 consenti des garanties d'actif passif. Une Garantie bancaire à première demande nous a été remise avec les montants suivants :

Une garantie de 500 000 € valable jusqu'au 31 décembre 2013

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 | 82 000 | 100 000 | 48 000 | 100 000 |
| Réserves et report à nouveau | 3 618 951 | - 48 131 | 2 225 714 | - 63 269 | 371 810 | 83 846 |
| Valeur brut des titres détenus | 3 952 500 | 50 000 | 3 339 752 | 51 000 | 30 927 | 100 000 |
| Valeur nette des titres détenus | 3 952 500 | 50 000 | 3 339 752 | 51 000 | 30 927 | 100 000 |
| Quote-part de capital détenu | 100 | 100 | 86,5 | 51 | 50 | 100 |
| Avances consenties | 0 | 135 873 | 0 | 0 | 173 843 | 1 379 530 |
| Avances reçues | 1 935 215 | 0 | 1 004 901 | 57 458 | 0 | 0 |
| Engagements donnés (*1) | 100 000 | | | | | |
| Engagements reçus | | 117 381 | | | | |
| Chiffre d'affaires HT | 12 538 499 | 1 084 275 | 38 565 432 | 3 089 378 | 1 570 067 | 2 979 576 |
| Résultats | 181 786 | 5 466 | 998 202 | 143 447 | 82 583 | 65 913 |
| Dividendes distribués | 150 000 | 0 | 350 541 | 0 | 0 | 0 |

ANNEXE - NOTE N° 16
ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES
PARTICIPATIONS

| Postes | liées | Participations |
|------------------------------|--------------|-----------------------|
| Participations | | 7 564 181 |
| Créances sur Participations | | 1 689 245 |
| Dettes financières | 1 508 662 | 2 997 574 |
| Fournisseurs | | 0 |
| Clients et comptes rattachés | | 0 |
| Produits de Participations | | 500 541 |
| Autres dettes | 0 | 0 |
| Charges financières | | 105 509 |
| Produits financiers | | 46 840 |

ANNEXE - NOTE N° 17

CAPITAUX PROPRES

| | Nbre Actions | Capital | Réserves | Provisions réglementées | Résultat Ex. | Capitaux Propres | Dividendes versés |
|--|--------------|-----------|-----------|-------------------------|--------------|------------------|-------------------|
| Capitaux Propres au 31/12/2012 | 2 541 490 | 5 082 980 | 9 332 217 | 134 093 | 1 056 936 | 15 606 226 | |
| Augmentation réduction capital sur valeur nominale d'origine | 0 | 0 | 0 | | | 0 | 0 |
| Affectation Résultat 2012 | | | 472 393 | | - 1 056 936 | -584 543 | 584 543 |
| Résultat 2013 | | | | -4 922 | 3 330 783 | 3 325 861 | |
| Capitaux propres au 31/12/2013 | 2 541 490 | 5 082 980 | 9 804 610 | 129 171 | 3 330 783 | 18 347 544 | |

ANNEXE – NOTE N° 18

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

Cette information est fournie dans le tableau 2053 ci-joint

CHIFFRE D’AFFAIRES PAR PAYS

- France 118 364 190 €
- Union Européenne 5 734 751 €

EFFECTIF au 31/12/2013 2 712 personnes.

Le nombre d’heures de formation cumulé correspondant aux droits acquis au titre du DIF représente 15 774 HEURES à fin 2013.

ANNEXE – NOTE N° 19

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS

| NATURE | 01/01/2013 | | Variation | | 31/12/2013 | |
|---|------------|--------|-----------|--------|------------|--------|
| | 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 | 219 | | 201 | 219 | 201 | 0 |
| | 387 | | 133 | 387 | 133 | 0 |
| . Provision pour perte de change | 134 | | 1 355 | 134 | 1 355 | 0 |
| | 247 | | | 247 | | |
| . Ecart de conversion actif | | 134 | 134247 | 1 355 | | 1 355 |
| | | 247 | | | | |
| . Provision sur titres | 86 975 | | 91 224 | 86 975 | 91 224 | 0 |
| <u>A déduire ultérieurement</u> | | | | | | |
| . Provision IFC | 179 | | 204 | 179 | 204 | |
| | 307 | | 723 | 307 | 723 | 0 |
| . Autres | | | | | | |
| | 619 | 134 | 632 | 621 | 498 | |
| | 916 | 247 | 682 | 271 | 435 | 1 355 |
| Impôt correspondant (taux 33,33%) | | | | | 497 | |
| | | | | | 080 | |
| CREDIT IMPOT FUTUR | | | | | 165 | |
| | | | | | 693 | |

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.

Aucun événement significatif n'est à noter à ce jour pour l'exercice 2014.