

ACCOUNTAUDIT

ERNST & YOUNG et Autres

DLSI

Exercice clos le 31 décembre 2013

**Rapport des commissaires aux comptes
sur les comptes annuels**

ACCOUNTAUDIT
Immeuble Les Thiers
4, rue Piroux
54048 Nancy Cedex
S.A.S. au capital de € 103.500

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Nancy

ERNST & YOUNG et Autres
Tour Europe
20, place des Halles
B.P. B0004
67081 Strasbourg Cedex
S.A.S. à capital variable

Commissaire aux Comptes
Membre de la compagnie
régionale de Versailles

DLSI

Exercice clos le 31 décembre 2013

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2013, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société DLSI, 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 directoire. 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.

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 appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les éléments suivants :

Estimations comptables

- **Fusions simplifiées :**

Votre société a absorbé, dans le cadre de fusions simplifiées, des filiales françaises au 1^{er} janvier 2013. La note n° 6 « Fonds commercial » de l'annexe présente la liste des sociétés concernées par ces opérations ainsi que les modalités de comptabilisation des malis de fusion en résultant.

Nous avons procédé à l'appréciation des modalités retenues par votre société et vérifié, sur la base des éléments disponibles, le caractère raisonnable de leur mise en œuvre.

- **Evaluation des fonds commerciaux et titres de participation :**

Votre société détient des fonds commerciaux correspondant à des fonds de commerce acquis et des malis techniques de fusion pour une valeur nette de € 20.888.270, ainsi que des titres de participation pour un montant de € 7.590.964 inscrits à l'actif du bilan. La note n° 1 « Règles et méthodes comptables » de l'annexe présente les principes d'évaluation de la valeur actuelle desdits actifs et l'éventuelle nécessité de constituer des provisions au cas où cette valeur serait inférieure à la valeur d'origine.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et des principes comptables suivis par votre société, nous avons vérifié le caractère approprié de la méthode comptable précisée ci-dessus.

En outre, nous avons revu les données prévisionnelles et les hypothèses sur lesquelles la direction s'est fondée pour déterminer le montant de la valeur actuelle de ces actifs et nous nous sommes assurés du caractère raisonnable des estimations faites par la direction.

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.

III. Vérifications et informations spécifiques

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

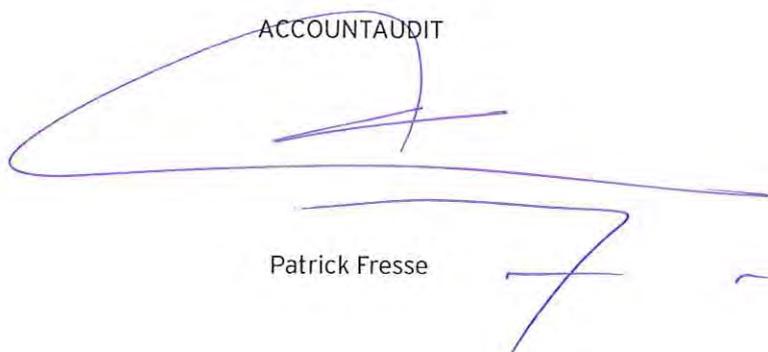
Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du directoire et dans les documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives à l'identité des détenteurs du capital et des droits de vote vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

Nancy et Strasbourg, le 25 avril 2014

Les Commissaires aux Comptes

ACCOUNTAUDIT



Patrick Fresse

ERNST & YOUNG et Autres



Daniel Noël

BILAN-ACTIF

En EURO

Dossier : D.L.S.I

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Code : MDP

Arrêté à décembre 2013

| | ANNEEN | | | ANNEEN - 1 |
|------------------------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| | BRUT | AMORT/PROV | NET | |
| Capital souscrit non appelé | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Frais d'établissement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Frais recherche & développement | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Concessions, brevets, droits | 243 338,30 | 189 888,72 | 53 449,58 | 59 797,25 |
| Fonds commercial (1) | 20 918 720,48 | 30 450,00 | 20 888 270,48 | 19 436 274,44 |
| Autres immob. incorporelles | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avances, acomptes/immob. incorp. | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Terrains | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Constructions | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Install. techn., mat. indus. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres immob. corporelles | 2 754 688,74 | 2 160 094,82 | 594 593,92 | 664 734,16 |
| Immobilisations en cours | 170 448,24 | 0,00 | 170 448,24 | 0,00 |
| Avances et acomptes | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Participations | 7 590 964,05 | 0,00 | 7 590 964,05 | 10 391 058,05 |
| Créances rattachées à particip. | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Autres titres immobilisés | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Prêts | 170 835,42 | 0,00 | 170 835,42 | 176 785,42 |
| Autres immob. financières | 408 487,17 | 0,00 | 408 487,17 | 399 769,72 |
| TOTAL (I) | 32 257 482,40 | 2 380 433,54 | 29 877 048,86 | 31 128 419,04 |
| Mat. premières, approvisionnements | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| En cours de production de biens | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| En cours de production services | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Produits intermédiaires et finis | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Marchandises | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| Avances, acomptes sur commandes | 0,00 | | 0,00 | 154 289,88 |
| Clients & comptes rattachés (3) | 29 622 771,60 | 181 986,73 | 29 440 784,87 | 29 342 267,68 |
| Autres créances (3) | 6 272 178,99 | 48 800,00 | 6 223 378,99 | 4 006 862,87 |
| Capital souscrit non versé | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Valeurs mobilières de placement | 215 666,34 | 91 224,20 | 124 442,14 | 118 006,25 |
| Disponibilités | 538 937,63 | 0,00 | 538 937,63 | 521 004,68 |
| Charges constatées d'avance (3) | 457 947,62 | | 457 947,62 | 193 883,47 |
| TOTAL (II) | 37 107 502,18 | 322 010,93 | 36 785 491,25 | 34 336 314,83 |
| Charges à rép./ plus. exercices | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Primes de remb. des obligations | 0,00 | | 0,00 | 0,00 |
| Ecart de conversion actif | 1 354,54 | | 1 354,54 | 134 247,34 |
| TOTAL GENERAL | 69 366 339,12 | 2 702 444,47 | 66 663 894,65 | 65 598 981,21 |

BILAN-PASSIF

D.L.S.I

En EURO

Dossier : D.L.S.I

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Code : MDP

Arrêté à : décembre 2013

| | ANNEEN | ANNEEN - 1 |
|---|----------------------|----------------------|
| Capital (dont versé: | 5 082 980,00 | 5 082 980,00 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport | 3 889 945,93 | 3 889 945,93 |
| Ecarts de réévaluation (2) | 0,00 | 0,00 |
| Réserve légale (3) | 508 298,00 | 508 298,00 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | 0,00 | 0,00 |
| Réserves réglementées (3) (4) | 0,00 | 0,00 |
| Autres réserves | 5 406 366,07 | 4 933 972,28 |
| Report à nouveau | 0,00 | 0,00 |
| Résultat de l'exercice | 3 330 782,75 | 1 056 936,49 |
| Subventions d'investissement | 0,00 | 0,00 |
| Provisions réglementées | 129 171,14 | 134 093,39 |
| TOTAL (I) | 18 347 543,89 | 15 606 226,09 |
| Produits des émissions de titres participatifs | | |
| Avances conditionnées | | |
| TOTAL (II) | 0,00 | 0,00 |
| Provisions pour risques | 35 991,54 | 134 247,34 |
| Provisions pour charges | 204 723,32 | 179 307,55 |
| TOTAL (III) | 240 714,86 | 313 554,89 |
| Emprunts obligataires convertibles | 0,00 | 0,00 |
| Autres emprunts obligataires | 0,00 | 0,00 |
| Emprunts et dettes auprès établisst de crédit (6) | 16 909 920,31 | 19 195 683,52 |
| Emprunts et dettes financières divers (7) | 5 008 521,54 | 4 734 767,74 |
| Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 111 104,23 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 1 049 358,69 | 1 287 262,98 |
| Dettes fiscales et sociales | 24 538 329,86 | 23 407 866,45 |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 0,00 | 688 423,00 |
| Autres dettes | 430 608,37 | 365 196,54 |
| Produits constatés d'avance (5) | 27 792,90 | 0,00 |
| TOTAL (IV) | 48 075 635,90 | 49 679 200,23 |
| Ecarts de conversion passif | 0,00 | 0,00 |
| TOTAL GENERAL | 66 663 894,65 | 65 598 981,21 |
| (1) Ecart de rééval. incorporé au capital | 0,00 | 0,00 |
| (2) Dont Réserve spéciale de rééval. (1959) | 0,00 | 0,00 |
| (2) Dont Ecart de réévaluation libre | 0,00 | 0,00 |
| (2) Dont Réserve de réévaluation (1976) | 0,00 | 0,00 |
| (3) Dont Réserves réglementées des plus values L.T. | 0,00 | 0,00 |
| (4) Dont Réserve relative à l'achat oeuvre | 0,00 | 0,00 |
| (5) Dettes et produits const. d'avance à -1 an | 0,00 | 0,00 |
| (6) Dont concours bancaires & soldes créd. bq. ccp | 0,00 | 0,00 |
| (7) Dont emprunts participatifs | 0,00 | 0,00 |

COMPTES DE RESULTAT EN LISTE

En EURO

Dossier : D.L.S.I

Exercice du 01/01/2013 au 31/12/2013

Code : MDP

Arrêté à : décembre 2013

| | Année N | | Année N - 1 |
|---|----------------|--------------|-----------------------|
| | France | Export | |
| Ventes de marchandises | | | |
| Production vendue Biens | | | |
| Production vendue Services | 118 364 189,83 | 5 734 750,64 | 124 098 940,47 |
| Chiffre d'affaire net | 118 364 189,83 | 5 734 750,64 | 124 098 940,47 |
| Production Stockée | | | |
| Production immobilisée | | | |
| Subvention d'exploitation | | | |
| Reprises sur amort.prov., transferts charges | | | 3 785 465,43 |
| Autres produits | | | 8 517,11 |
| TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION (2) (I) | | | 127 892 923,01 |
| Achats de marchandises | | | 200 601,90 |
| Variation de stock (marchandises) | | | |
| Achats de matières premières et autres approvisionnements | | | |
| Variation des stock (Mat. lères, approvis.) | | | |
| Autres achats et charges externes (3) | | | 7 407 786,15 |
| Impôts, taxes et versements assimilés | | | 4 407 073,00 |
| Salaires et traitements | | | 85 642 870,59 |
| Charges Sociales | | | 25 119 443,83 |
| Dotations aux amortissements sur immobilisations | | | 223 664,08 |
| Dotations aux provisions sur immobilisations | | | |
| Dotations aux provisions sur actif circulant | | | 158 623,85 |
| Dotations aux provisions pour risques et charges | | | |
| Autres charges | | | 1 620 330,97 |
| TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION (4) (II) | | | 124 780 394,37 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II) | | | 3 112 528,64 |
| Bénéfice attribué ou perte transférée (III) | | | |
| Perte supportée ou bénéfice transféré (IV) | | | |
| Produits financiers de participation (5) | | | 549 114,09 |
| Produit d'autres valeurs mobil. et créances d'actif (5) | | | |
| Autres intérêts et produits assimilés (5) | | | 7 532,68 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | | | 132 892,80 |
| Différences positives de change | | | |
| Produits nets sur cession de valeurs mobilières | | | 7,76 |
| TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS (V) | | | 689 539,57 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | | | 4 248,75 |
| Intérêts et charges assimilées (6) | | | 465 635,30 |
| Différences négatives de change | | | 118 973,19 |
| Charges nettes s. cession valeurs mobil. placem. | | | |
| TOTAL DES CHARGES FINANCIERES (VI) | | | 588 857,24 |
| RESULTAT FINANCIER (V-VI) | | | 100 682,33 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | | 3 213 210,97 |

| | | |
|------------------------------------|--------------------------------------|------|
| COMPTE DE RESULTAT EN LISTE | | Page |
| En EURO | | |
| Exercice : 01/01/2013 | Exercice de 01/01/2012 au 31/12/2013 | |
| Code : MDP | Année : décembre 2013 | |

| | Année N | Année N - 1 |
|---|-----------------------|-----------------------|
| Produits exceptionnels sur opérations de gestion | 771 775,78 | 325 614,01 |
| Produits exceptionnels sur opérations en capital | 772,23 | 134 518,27 |
| Reprises sur provisions et transferts charges | 6 683,84 | |
| TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS (VII) | 779 231,85 | 460 132,28 |
| Charges exceptionnelles sur opérations de gestion | 626 388,30 | 367 401,63 |
| Charges exceptionnelles sur opérations en capital | | 134 118,27 |
| Dotations aux amortissements et aux provisions | 25 415,77 | 44 351,78 |
| TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES (VIII) | 651 804,07 | 545 871,68 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII) | 127 427,78 | (85 739,40) |
| PARTICIPAT.DES SALARIES AUX FRUITS DE L'EXPANS.(IX) | | |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES (X) | 9 856,00 | 25 263,00 |
| TOTAL DES PRODUITS (I+III+V+VII) | 129 361 694,43 | 135 664 155,48 |
| TOTAL DES CHARGES (II+IV+VI+VIII+IX+X) | 126 030 911,68 | 134 607 218,99 |
| BENEFICE | 3 330 782,75 | 1 056 936,49 |
| (1) Dont produits nets partiels sur oper. L.T. | | |
| (2) Dont prod. expl. sur exerc. antérieurs | | |
| (3) Dont crédit-bail mobilier | | |
| (3) Dont crédit-bail immobilier | | |
| (4) Dont charges exploitation sur exerc. antérieurs | | |
| (5) Dont produits concernant les entreprises liées | | |
| (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | | |

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, le Groupe 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 de tout écart d'acquisition affecté à l'unité génératrice de trésorerie, 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 de la société en 2014 de l'ordre de 2,2% en France.

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 proportions.

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'allégement 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-valcur 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 Interim.

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.

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.

Au 31 décembre 2013, les nouveaux fonds commerciaux inscrits à l'actif sont les suivants :
Pour GI-V 360 162 €, CH – V 323 686 € et MT Intérim 768 148 €.

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 Reevoir | 0 |
| 4487 Etat produits à recevoir | 593 |
| 4687 Produits à recevoir sur débiteur et créditeurs divers..... | 694 085 |

Comptes financiers

| | |
|---------------------------------------|-------|
| 5187 Intérêts eourus 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 créiteurs 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 | |
| . 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 | 1 355 |
| | 916 | 247 | 682 | 271 | 435 | |
| Impôt correspondant (taux 33,33%) | | | | | 497 | |
| CREDIT IMPOT FUTUR | | | | | 080 | |
| | | | | | 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.

Formulaire obligatoire
article 53 A du Code général

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

(Ne pas reporter le montant des centimes)

| 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. | |
| | | | | | | 1 | | 3 | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | CZ | 3 640 | D8 | | D9 | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | KD | 19 707 971 | KE | | KF | 1 481 743 |
| 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 | |
| | 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 | |
| | Autres immobilisations corporelles | Installations générales, agencements et aménagements divers * | | KV | 1 666 584 | KW | | KX | 113 562 |
| | | Matériel de transport * | | KY | 16 017 | KZ | | LA | 3 904 |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique | | LB | 884 885 | LC | | LD | 110 541 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | LE | | LF | | LG | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | LH | | LI | | LJ | 170 448 | |
| | Avances et acomptes | | LK | | LL | | LM | | |
| | TOTAL III | | LN | 2 567 488 | LO | | LP | 398 455 | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | 8G | | 8M | | 8T | |
| Autres participations | | 8U | 10 391 058 | 8V | | 8W | | | |
| Autres titres immobilisés | | 1P | | 1R | | 1S | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | 1T | 576 555 | 1U | | 1V | 2 767 | | |
| TOTAL IV | | LQ | 10 967 613 | LR | | LS | 2 767 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | ØG | 33 246 712 | ØH | | ØJ | 1 882 965 | | |

| 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 | | 3 | | 4 | |
| | | | | 1 | | 2 | | Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice | |
| INCORP. | Frais d'établissement et de développement | | TOTAL I | IN | | CØ | 3 640 | DØ | |
| | Autres postes d'immobilisations incorporelles | | TOTAL II | IO | | LV | 27 656 | LW | 21 162 058 |
| CORPORELLES | Terrains | | IP | | LX | | LY | | |
| | Constructions | Sur sol propre | IQ | | MA | | MB | | |
| | | Sur sol d'autrui | IR | | MD | | ME | | |
| | Inst. gales, agencés et am. des constructions | | IS | | MG | | MH | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage industriels | | IT | | MJ | | MK | | |
| | Autres immobilisations corporelles | Inst. gales, agencés, aménagements divers | | IU | 12 202 | MM | 12 202 | MN | 1 767 944 |
| | | Matériel de transport | | IV | 3 904 | MP | 3 904 | MQ | 16 017 |
| | | Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier | | IW | 24 700 | MS | 24 700 | MT | 970 726 |
| | | Emballages récupérables et divers * | | IX | | MV | | MW | |
| | Immobilisations corporelles en cours | | MY | | MZ | | NA | 170 448 | |
| | Avances et acomptes | | NC | | ND | | NE | | |
| | TOTAL III | | IY | 40 806 | NG | 40 806 | NH | 2 925 136 | |
| | FINANCIERES | Participations évaluées par mise en équivalence | | IZ | | ØU | | M7 | |
| Autres participations | | IO | 2 800 094 | ØX | 2 800 094 | ØY | 7 590 964 | | |
| Autres titres immobilisés | | I1 | | 2B | | 2C | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | | I2 | | 2E | | 2F | 579 322 | | |
| TOTAL IV | | I3 | 2 800 094 | NJ | 2 800 094 | NK | 8 170 286 | | |
| TOTAL GENERAL (I + II + III + IV) | | I4 | 2 872 196 | ØK | 2 872 196 | ØL | 32 257 482 | | |

6 AMORTISSEMENTS

| | | | | | | | | | | | |
|--|---|--|---|--|--|--|---|----------|---|----------------------------------|---|
| Désignation de l'entreprise <u>D.L.S.I.</u> | | | | | | | | | | Néant <input type="checkbox"/> * | |
| 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 afférents 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 | 3 640 | EL | | EM | 3 640 | EN | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL II | | | PE | 211 899 | PF | 36 096 | PG | 27 657 | PH | 220 338 | |
| 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 | 1 179 498 | QE | 159 380 | QF | 12 202 | QG | 1 326 676 | |
| | Matériel de transport | | QH | 15 560 | QJ | 3 904 | QK | 3 904 | QL | 16 017 | |
| Autres immobilisations corporelles | Matériel de bureau et informatique, mobilier | | QL | 707 694 | QM | 134 406 | QN | 24 700 | QO | 817 400 | |
| | Emballages récupérables et divers | | QP | | QR | | QS | | QT | | |
| TOTAL III | | | QU | 1 902 753 | QV | 297 690 | QW | 40 806 | QX | 2 160 094 | |
| TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III) | | | ØN | 2 118 293 | ØP | 333 786 | ØQ | 72 103 | ØR | 2 380 433 | |
| 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 TOTAL I | | M9 | N1 | N2 | N3 | N4 | N5 | N6 | | | |
| Autres immob. incorporelles TOTAL II | | 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 | | | |
| TOTAL III | | X2 | X3 | X4 | X5 | X6 | X7 | X8 | | | |
| Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV | | NL | | | NM | | | NO | | | |
| 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 <input type="checkbox"/> * | | |
|--|---|---|--|---|---|----------------------------------|---------|---------|
| 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 (1) * | 3V | TG | TH | TI | | | |
| | Amortissements dérogatoires | 3X | 134 093 | TM | TN | 4 922 | 129 171 | |
| | 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 quinquies H du CGI) | IJ | | IK | IL | IM | | |
| | Autres provisions réglementées (1) | 3Y | | TP | TQ | TR | | |
| | TOTAL I | 3Z | 134 093 | TS | TT | 4 922 | 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 | 134 247 | 4U | 4V | 132 892 | 1 354 | |
| | Provisions pour pensions et obligations similaires | 4X | 179 307 | 4Y | 4Z | 25 415 | 204 723 | |
| | 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 | | 5W | 5X | 5Y | 34 637 | | |
| TOTAL II | 5Z | 313 554 | TV | 60 052 | TW | 132 892 | 240 714 | |
| 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 | Ø6 | Ø7 | Ø8 | Ø9 | | | |
| | Sur comptes clients | 6N | 6P | 6R | 6S | | | |
| | Autres provisions pour dépréciation (1) * | 6T | 94 168 | 6U | 351 369 | 6V | 263 551 | 181 986 |
| | TOTAL III | 6X | 135 775 | 6Y | 4 248 | 6Z | 7A | 140 024 |
| TOTAL GENERAL (I + II + III) | 7B | 229 943 | TY | 355 617 | TZ | 263 551 | UA | 322 010 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | 7C | 677 591 | UB | 415 670 | UC | 401 366 | UD | 691 896 |
| | | | UE | 158 623 | UF | 263 552 | | |
| | | | UG | 4 248 | UH | 132 892 | | |
| | | | UJ | 25 415 | UK | 6 683 | | |
| 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. | | | | | | 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.

ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES ET DES DETTES A LA CLÔTURE DE L'EXERCICE *

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

Néant *

| CADRE A | | ÉTAT DES CRÉANCES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'un an | |
|---|---|---|--|--------------|---|--|-----------|--------------------------------|--|
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| DE L'ACTIF IMMOBILISÉ | Créances rattachées à des participations | | UL | | UM | | UN | | |
| | Prêts (1) (2) | | UP | 170 835 | UR | 170 835 | US | | |
| | Autres immobilisations financières | | UT | 408 487 | UV | 408 487 | UW | | |
| DE L'ACTIF CIRCULANT | Clients douteux ou litigieux | | VA | 582 594 | | 582 594 | | | |
| | Autres créances clients | | UX | 29 040 177 | | 29 040 177 | | | |
| | Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO | | Z1 | | | | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | | UY | 93 575 | | 93 575 | | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | UZ | 97 209 | | 97 209 | | | |
| | État et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | VM | 3 019 026 | | 3 019 026 | | |
| | | Taxe sur la valeur ajoutée | | VB | 327 999 | | 327 999 | | |
| | | Autres impôts, taxes et versements assimilés | | VN | | | | | |
| | | Divers | | VP | 103 671 | | 103 671 | | |
| | Groupe et associés (2) | | VC | 1 689 244 | | 1 689 244 | | | |
| | Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres) | | VR | 941 452 | | 941 452 | | | |
| | Charges constatées d'avance | | VS | 457 947 | | 457 947 | | | |
| | TOTAUX | | VT | 36 932 220 | VU | 36 932 220 | VV | | |
| RENOIS | (1) | Montant des | - Prêts accordés en cours d'exercice | | | | | | |
| | (2) | Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | - Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | | | |
| CADRE B | | ÉTAT DES DETTES | | Montant brut | | A 1 an au plus | | A plus d'1 an et 5 ans au plus | |
| | | | | 1 | | 2 | | 3 | |
| 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 | 16 073 078 | | 16 073 078 | | | |
| | à plus d'1 an à l'origine | | VH | 929 510 | | 423 120 | | 506 390 | |
| Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | | 8A | 379 200 | | 379 200 | | | | |
| Fournisseurs et comptes rattachés | | 8B | 1 049 358 | | 1 049 358 | | | | |
| Personnel et comptes rattachés | | 8C | 5 514 451 | | 5 514 451 | | | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | | 8D | 9 158 816 | | 9 158 816 | | | | |
| États et autres collectivités publiques | Impôts sur les bénéfices | | 8E | | | | | | |
| | Taxe sur la valeur ajoutée | | VW | 6 969 408 | | 6 969 408 | | | |
| collectivités publiques | Obligations cautionnées | | VX | | | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | | VQ | 2 895 653 | | 2 895 653 | | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | 8J | | | | | | | |
| Groupe et associés (2) | | VI | 4 536 651 | | 4 536 651 | | | | |
| Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres) | | 8K | 430 608 | | 430 608 | | | | |
| Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie* | | ZZ | | | | | | | |
| Produits constatés d'avance | | 8L | 27 792 | | 27 792 | | | | |
| TOTAUX | | YV | 47 964 531 | VZ | 47 458 141 | | 506 390 | | |
| 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. | | | | |

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT