

BILAN ACTIF

	Brut	Amort. prov.	31/12/2017	31/12/2016
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	627 673	359 129	268 543	157 766
Fonds commercial	21 410 513	30 450	21 380 063	21 380 063
Autres immobilisations incorporelles	185 000	100 000	85 000	116 000
Avances et acomptes sur imm. incorporelles				
Terrains				
Constructions				
Inst. techniques, mat. outillage industriel				
Autres immobilisations corporelles	2 503 255	2 263 131	240 123	313 291
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Participations évaluées				
Autres participations	14 647 565		14 647 565	7 699 684
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	1 218 669		1 218 669	168 960
Autres immobilisations financières	296 404		296 404	299 254
Total de l'actif immobilisé	40 889 081	2 752 711	38 136 370	30 135 020

Matières premières, approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Clients et comptes rattachés	38 289 265	99 566	38 189 699	34 074 903
Autres créances	14 844 349	48 800	14 795 549	8 422 629
Capital souscrit et appelé, non versé				
VMP (dont actions propres)	204 981	85 731	119 250	117 160
Disponibilités	731 334		731 334	811 092
Charges constatées d'avance	734 872		734 872	698 465
Total de l'actif circulant	54 804 802	234 098	54 570 704	44 124 250

Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				

Total de l'actif	95 693 884	2 986 809	92 707 074	74 259 271
-------------------------	-------------------	------------------	-------------------	-------------------

Droit au bail	67 432	Immo. à - un an	1 515 074	Part à + un an	11 338 247
Immobilisations		Stocks		Créances	

BILAN PASSIF

		31/12/2017	31/12/2016
Capital social ou individuel (dont versé)	5 082 980	5 082 980	5 082 980
Primes d'émission de fusion, d'apport, ...		3 889 945	3 889 945
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence)			
Réserve légale		508 298	508 298
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont réserve spé. prov. fluctuation des cours)			
Autres réserves (dont réserve achat d'oeuvre art.vivants)		20 950 564	16 335 969
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice		7 211 035	5 885 339
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		153 349	129 171
Total des capitaux propres		37 796 172	31 831 704
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Total des autres fonds propres			
Provisions pour risques		274 637	774 637
Provisions pour charges		435 874	403 663
Total des provisions pour risques et charges		710 511	1 178 300
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		15 578 456	7 980 939
Emprunts et dettes financières divers		6 963 159	4 890 461
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		1 857 021	1 210 736
Dettes fiscales et sociales		29 087 237	26 529 834
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		714 515	637 293
Produits constatés d'avance			
Total des dettes		54 200 390	41 249 266
Ecart de conversion passif			
Total du passif		92 707 074	74 259 271
Ecart de réévaluation incorporé au capital			
Dont réserve spéciale de réévaluation (1959)			
écart de réévaluation libre			
réserve de réévaluation (1976)			
Dont réserve réglementée des plus-values à long terme			
Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		54 200 390	41 249 266
Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques CCP		8 367 471	7 974 112

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2017			31/12/2016
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	143 337 557	6 592 650	149 930 207	139 858 466
Chiffres d' affaires nets	143 337 557	6 592 650	149 930 207	139 858 466

Production stockée			
Production immobilisée			
Subventions d' exploitation			
Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges		4 796 009	2 725 492
Autres produits		1 208	10 319
Total des produits d' exploitation		154 727 425	142 594 278

Achats de marchandises (y compris droits de douane)		329 634	169 719
Variation de stocks (marchandises)			
Achats de matières premières et autres approv. (y compris droits de douane)			
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			
Autres achats et charges externes		8 325 882	7 695 554
Impôts, taxes et versements assimilés		5 620 877	5 289 728
Salaires et traitements		104 026 465	96 357 400
Charges sociales		27 198 231	25 337 920
Sur immobilisations : Dotations aux amortissements		187 120	310 288
Dotations aux provisions			
Sur actif circulant : Dotations aux provisions		89 134	272 108
Pour risques et charges : Dotations aux provisions			
Autres charges		1 779 835	1 335 627
Total des charges d' exploitation		147 557 181	136 768 347
Résultat d' exploitation		7 170 244	5 825 930

Bénéfice attribué ou perte transférée			
Perte supportée ou bénéfice transféré			
Produits financiers de participations		1 188 733	770 968
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l' actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés		1 117	842
Reprises sur provisions et transferts de charges		2 090	1 270
Différences positives de change			
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des produits financiers		1 191 940	773 080

Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilés		399 416	372 432
Différences négatives de change		37 570	222
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
Total des charges financières		436 986	372 654

Résultat financier		754 953	400 425
---------------------------	--	----------------	----------------

Résultat courant avant impôts		7 925 198	6 226 356
--------------------------------------	--	------------------	------------------

COMPTE DE RESULTAT DE L' EXERCICE

	31/12/2017	31/12/2016
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	394 362	463 240
Produits exceptionnels sur opérations en capital		10 000
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	394 362	473 240
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	760 831	215 393
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		11 342
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	87 388	136 851
Total des charges exceptionnelles	848 220	363 587
Résultat exceptionnel	- 453 858	109 653
Participation des salariés aux résultats de l' entreprise		
Impôts sur les sociétés	260 305	450 670
Total des produits	156 313 728	143 840 599
Total des charges	149 102 693	137 955 259
Bénéfice ou perte	7 211 035	5 885 339
Dont: - produits nets partiels sur opérations à long terme		
- produits de locations immobilières		
- produits d' exploitation afférents à des exercices antérieurs		
- crédit-bail mobilier	8 776	10 320
- crédit-bail immobilier		
- charges d' exploitation afférentes à des exercices antérieurs		
- produits concernant les entreprises liées		
- intérêts concernant les entreprises liées		
- dons faits aux organismes d' intérêt général		
- amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		
- amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	4 004 186	2 671 768
- transferts de charges		
- cotisations personnelles de l'exploitant		
- produits redevances concessions brevets et licences		
- charges redevances pour concessions de brevets et licences	855 072	747 894
- primes et cotisations complémentaires personnelles:		
facultatives		
obligatoires		
Détail des produits et charges exceptionnels	Charges except.	Produits except.
Rentré sur créances irrécouvrables		25 245
Retour à meilleure fortune GMBH		6 851
Détail des produits et charges sur exercices antérieurs	Charges antérieures	Produits antérieurs
Pénalités	1 623	
CHARGES URSSAF	482 802	
DIVERS	276 405	362 264
Remboursement formation 2015		

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 2017 établis en euros et caractérisés par les données suivantes :

- Total du bilan	:	92 707 074 €
- Total des produits du compte de résultat ...	:	156 313 728 €
- Résultat de l'exercice	:	7 211 035 €

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01 Janvier au 31 Décembre 2017.

Les notes ou tableaux, dont un récapitulatif figure ci-après, font partie intégrante des comptes annuels qui ont été établis en date du 31/12/2017 par le Directeur Financier.

ANNEXE - NOTE N° 01

REGLES ET METHODES COMPTABLES

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

Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du Plan comptable général, homologué par le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) ainsi que par les règlements ultérieurs (2015-06 et 2016-07) venant en modifier certains articles.

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.

Changement de méthode comptable :

Au 1er janvier 2017, le nouveau règlement ANC 2015-05 relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture est entré en vigueur. Au vu des transactions réalisées sur l'exercice, l'application de ce nouveau règlement n'a pas d'impact significatif sur les comptes. L'application de ce nouveau règlement n'aurait pas non plus eu d'impact significatif sur les comptes clos au 31.12.2016.

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 de la différence entre la valeur brute et la valeur d'inventaire.

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 commerciaux :

Pour les fonds commerciaux, 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 2018, 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 2021, la société a appliqué un taux d'inflation de 1.5% aux projections de flux de trésorerie.

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 2017 intègrent une hypothèse d'augmentation de l'activité globale en 2018 supérieure à 4,1 %.

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 7 % de la masse salariale concernée conformément aux dispositions en vigueur. Ce dispositif n'a plus été appliqué à partir de 2019 et réduit à 6 % à compter de 2018. Compte tenu du contexte

général de diminution des charges pesant sur les entreprises, nous avons appliqué une baisse de cotisations sociales de 6 % à partir de 2019 suite aux projections donnés par l'administration. Sur la base des tests de dépréciation effectués à fin 2017, aucune unité génératrice de trésorerie ne nécessite de dépréciation de ses actifs.

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)

Au 31 décembre 2017, la société bénéficie d'un crédit d'impôt en faveur de la compétitivité et de l'emploi d'un montant de 5 502 K€. La société a choisi de comptabiliser le CICE, qui est un crédit d'impôt, au crédit d'un compte de charge de personnel. Le produit du CICE vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice. Il est calculé sur la base d'un taux de 7 %. Ce crédit d'impôt a permis de financer la formation du personnel permanent et intérimaire, surtout dans le domaine du nucléaire, la création de nouvelles agences et l'amélioration de notre trésorerie.

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.

Acquisition de société

En juin 2017, DLSI SA a acquis la société EMO France SAS pour 6 740K€, DLSI s'est portée acquéreur de l'ensemble des 9 375 actions soit 100 % du Capital. Cette société fait l'objet d'une TUP au 1^{er} janvier 2018.

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'indemnité de départ à la retraite (IDR), une provision pour des litiges prudhommaux et pour un litige avec l'URSSAF.

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.

Le calcul est réalisé individuellement pour chaque salarié.

Ce calcul tient compte des paramètres financiers suivants :

- âge de départ 70 ans
- turn-over 2,75 %
- 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)

Pour l'exercice 2017, nous avons modifié le paramètre du turn-over passant de 2 % en 2016 à 2,75 % cette année.

IMMOBILISATIONS

Immobilisations incorporelles	31/12/2016	Augmentations		Diminutions		31/12/2017	réévaluation
	Immo. au début de l'exercice	Réévaluation. pratiquée dans l'exercice	Acquisitions, créations viremts de poste à poste	par virements de poste à poste	par cessions à des tiers	Valeur brute immo. à fin exercice	Réévaluation légale
Frais d'établiss. développement							
Autres postes	22 050 038		184 943		11 795	22 223 186	

Immobilisations corporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
dont composants							
- sur sol d'autrui							
dont composants							
Insts gales, agenct. et aménagt. const							
dont composants							
Insts tech., matériel et outillage indus							
dont composants							
Autres immobilisations corporelles:							
- instal. gén. agenc. aménagts divers	1 713 032		6 844		72 868	1 647 008	
- matériel de transport	43 484					43 484	
- matériel de bureau et info, mobilier	840 648		32 942		60 828	812 762	
- emballages récupérables et divers							
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
Total immobilisations corporelles	2 597 165		39 786		133 697	2 503 255	

Immobilisations financières							
Participations évaluées							
Autres participations	7 699 684		6 947 881			14 647 565	
Autres titres immobilisés							
Prêts et autres immo. financières	468 215		1 232 517		185 658	1 515 074	
Total immobilisations financières	8 167 899		8 180 398		185 658	16 162 639	

Total général	32 815 103		8 405 128		331 150	40 889 081	
----------------------	-------------------	--	------------------	--	----------------	-------------------	--

AMORTISSEMENTS

Immobilisations amortissables	Situations et mouvements de l'exercice des amortissements techniques			
	Amortissements début exercice	Augmentations : dotations exercice	Diminutions	Amortissements fin d'exercice
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	396 208	105 166	11 795	489 579
Terrains				
Constructions :				
- sur sol propre				
- sur sol d'autrui				
inst. gales, agencés aménagés des constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles :				
- inst. gales, agencements, aménagés divers	1 488 220	70 176	72 868	1 485 528
- matériel de transport	43 460			43 460
- matériel de bureau et informatique, mobilier	752 194	42 777	60 828	734 143
- emballages récupérables et divers				
Total	2 283 874	112 954	133 697	2 263 131
Total général	2 680 083	218 120	145 492	2 752 711

Immobilisations amortissables	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						
	DOTATIONS			REPRISES			Mouvements nets des amortissements fin exercice
	Différentiel de durée, autres Colonne 1	Mode dégressif Colonne 2	Amortissement fiscal except. Colonne 3	Différentiel de durée, autres Colonne 4	Mode dégressif Colonne 5	Amortissement fiscal except. Colonne 6	
Frais d'établissement							
Autres inmo. incorporelles							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
Inst. générale, agencés, aménag.							
Inst techniques, mat. et outil.							
Autres immobilisations corporelles:							
- inst. générales, agenc., aménag. div.							
- matériel de transport							
- mat. bureau, informatique, mobilier.							
- emballages récupérables, divers							
Total							
Frais acquisitions titres participation							
Total général							
Total général non ventilé		Total général non ventilé			Total général non ventilé		

Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net début exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice	Montant net fin exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Nature des provisions	Montant début d'exercice	Augmentations: dotations exercices	Diminutions	Montant en fin d'exercice
Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	129 171	24 178		153 349
- dont majoration exceptionnelle de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
Total provisions réglementées	129 171	24 178		153 349

Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions et obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement des immobilisations				
Provisions pour gros entretiens et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 178 300	32 210	500 000	710 511
Total provisions risques et charges	1 178 300	32 210	500 000	710 511

Provisions pour dépréciation:				
- sur immobilisations incorporelles				
- sur immobilisations corporelles				
- sur immo. des titres mis en équivalence				
- sur immo. des titres de participation				
- sur autres immobilisations financières				
- sur stocks et en cours				
- sur comptes clients	302 254	89 134	291 822	99 566
Autres provisions pour dépréciation	136 621		2 090	134 531
Total provisions pour dépréciation	438 876	89 134	293 912	234 098

Total général	1 746 347	145 522	793 912	1 097 958
Dont dotations et reprises				
- d'exploitation		89 134	791 822	
- financières			2 090	
- exceptionnelles		87 388		

Titres mis en équivalence : montant dépréciation à la clôture de l'exercice	
---	--

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 8 365 K€, représentant une mobilisation de créances qui est garantie par le poste clients pour un montant de créances de 26 466 K€.

De 7 204 K€ d'emprunts auprès des établissements bancaires. En juin 2017 DLSI a souscrit 8 150 K€ d'emprunts sur une période de 48 mois à compter de juillet 2017 sans conditions particulières.

ANNEXE - NOTE N° 06

FONDS COMMERCIAUX

(Décret n° 83.1020 : article 19)

Les fonds commerciaux inscrits à l'actif du bilan au 31 décembre 2017 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 ALSACE	492 980	30 450	462 530
FONDS DE COMMERCE ILE DE France	7 580 825	0	7 580 825
FONDS DE COMMERCE NORD	1 526 009	0	1 526 009
FONDS DE COMMERCE LORRAINE	768 148	0	768 148
FONDS DE COMMERCE RHONE ALPES	2 254 678	0	2 254 678
FONDS DE COMMERCE NORMANDIE	2 326 766	0	2 326 766
FONDS DE COMMERCE PICARDIE	2 138 103	0	2 138 103
FONDS DE COMMERCE PACA	4 255 568	0	4 255 568
FONDS DE COMMERCE CLIENTELE R-A	128 000	43 000	85 000
FONDS DE COM CLIENTELE PICARDIE	21 000	21 000	0
FONDS DE COMMERCE CLIENTELE PACA	36 000	36 000	0
TOTAL	21 595 510	130 450	21 465 060

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

Désignation de l'entreprise : <u>D.L.S.I.</u>		Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1	A 1 an au plus 2	A plus d'un an 3	
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations	UL		UM		UN	
	Prêts (1) (2)	UP	1 218 669	UR	1 218 669	US	
	Autres immobilisations financières	UT	296 404	UV	296 404	JW	
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	VA	471 833		0	471 833	
	Autres créances clients	UX	37 817 431		37 817 431		
	Créance représentative de titres prêts ouverts en garantie* (Provision pour dépréciation antérieurement constituée) UO	Z1					
	Personnel et comptes rattachés	UY	83 936		83 936		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	UZ	73 959		73 959		
	État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	10 940 784		74 370	10 866 414
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	394 798		394 798	
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN				
		Divers	VP	35 810		35 810	
	Groupe et associés (2)	VC	2 281 122		2 281 122		
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	VR	1 033 937		1 033 937		
	Charges constatées d'avance	VS	734 872		734 872		
	TOTAUX		VT	55 383 560	VU	44 045 313	VV
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	15 572 288		5 173 412	10 398 876	
	à plus d'1 an à l'origine	VH	6 167		6 167		
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	490 083		490 083		
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	1 857 021		1 857 021		
Personnel et comptes rattachés		8C	9 493 890		9 493 890		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	7 019 575		7 019 575		
États et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	8E					
	Taxe sur la valeur ajoutée	VW	8 668 324		8 668 324		
	Obligations cautionnées	VX					
	Autres impôts, taxes et assimilés	VQ	3 905 447		3 905 447		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J					
Groupe et associés (2)		VI	6 473 076		6 473 076		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	714 515		714 515		
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie*		ZZ					
Produits constatés d'avance		8L					
TOTAUX		VY	54 200 390	VZ	43 801 514	10 398 876	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK		(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL
* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.							

ANNEXE - NOTE N° 07

PRODUITS A RECEVOIR

(Décret n° 83.1020 : article 23)

Comptes de tiers

4387 Organismes sociaux à Recevoir	38 122
4487 Etat produits à recevoir	35 810
4687 Produits à recevoir sur débiteur et créditeurs.....	778 875

Comptes financiers

5187 Intérêts courus à recevoir	1 522
---------------------------------------	-------

TOTAL 854 329 €

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	6 168
168820 Intérêts courus sur dettes rattachées à la Participation	129 741

COMPTES DE TIERS

4081 Fournisseurs - factures non parvenues...	187 088
4084 Fournisseurs d'immobilisations, factures non parvenues	0
4088 Fournisseurs - intérêts courus	
4282 Dettes provisionnées pour congés à payer	1 216 044
4284 Dettes provisionnées pour participation des salariés	0

4286	Personnel - autres charges à payer	2 968 305
4380	Charges à payer aux organismes sociaux	1 454 919
4486	Charges à payer à l'état.....	3 841 154
4588	Intérêts courus sur opérations faites en commun avec un G.I.E. associé	
4686	Charges à payer sur débiteurs et créditeurs divers	8 690
COMPTES FINANCIERS		
5186	Intérêts courus à payer (banques, étab. financiers et assimilés) ...	2 364
TOTAL		9 814 473 €

Les intérêts courus des comptes courants, ont fait l'objet d'une facturation au 31/12/2017, concernant les sociétés du groupe les montants débiteurs ou créditeurs ont été rémunérés sur la base de 2 % l'an.

ANNEXE - NOTE N° 09

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE

(Décret n° 83.1020 : article 23)

4860 Charges constatées d'avance	734 872 €
----------------------------------	-----------

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.....	0	n.a.
- 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	Néant
Engagements en matière de pensions	435 874 €
Nantissement de fonds de commerce	Néant
Nantissement de Titres.....	Néant

ENGAGEMENTS RECUS

Garanties d'actif et de passif

Suite à l'acquisition de la société C2A CONSEIL en juillet 2015, la précédente actionnaire (Madame AVEL) a consenti des garanties d'actif et de passif. Une garantie autonome de paiement nous a été remise avec les montants suivants :

- Une garantie de 200 000 € valable du 1^{er} juillet 2016 au 30 juin 2017
- Une garantie de 100 000 € valable du 1^{er} juillet 2016 au 31 décembre 2018.

Suite à l'acquisition de la société EMO France en juin 2017, le précédent actionnaire (société AFIRC et Mr Xavier CHARCOSSET à titre personnel) a consenti des garanties d'actif et de passif. Une garantie autonome de paiement nous a été remise avec les montants suivants :

- Une somme de 1 000 000 € valable du 9 juin 2017 au 8 juin 2018
- Une somme de 750 000€ valable du 9 juin 2018 au 8 juin 2019
- Une somme de 500 000€ valable du 9 juin 2019 au 30 juin 2020

ANNEXE - NOTE N° 16

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS

Postes	Entreprises liées	Participations
Participations	0	14 628 701
Créances sur Participations	0	2 281 122
Dettes financières	1 507 807	4 913 101
Fournisseurs	0	0
Clients et comptes rattachés	0	0
Produits de Participations	0	1 151 612
Autres dettes	0	0
Charges financières	0	101 012
Produits financiers	0	32 682

ANNEXE - NOTE N° 17

CAPITAUX PROPRES

	Nbre Actions	Capital	Réserves	Provisions réglementées	Résultat Ex.	Capitaux Propres	Dividendes versés
Capitaux propres au 31/12/2016	2 541 490	5 082 980	20 734 213	129 171	5 885 339	31 831 704	
Augmentation réduction capital sur valeur nominale d'origine	0	0	0	0	0	0	0
Affectation Résultat 2016	0	0	4 614 595	0	-5 885 339	-1 270 745	1 270 745
Résultat 2017	0	0	0	24 178	7 211 035	7 235 213	0
Capitaux propres au 31/12/2017	2 541 490	5 082 980	25 348 808	153 349	7 211 035	37 796 172	0

ANNEXE – NOTE N° 18

PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS

• Produits exceptionnels sur opérations de gestion	394 362 €
• Charges exceptionnels sur opérations de gestion	760 831 €
• Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	87 388 €

CHIFFRE D’AFFAIRES PAR PAYS

- France	143 908 469 €
- Union Européenne	6 592 650 €

EFFECTIF

Au 31/12/2017, la société emploie 3 288 personnes, dont 160 permanents.

ANNEXE – NOTE N° 19

VARIATION DES IMPOTS LATENTS

NATURE	01/01/2017		Variation		31/12/2017	
	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	0
. Organic	193 055	0	204 918	193 055	204 918	0
. Provision pour perte de change	0	0	0	0	0	0
. Ecart de conversion actif	0	0	0	0	0	0
. Provision sur titres	87 821	0	0	2 090	85 731	0
. Déficits Fiscaux reportables	0	0	0	0	0	0
<u>A déduire ultérieurement</u>						
. Provision IFC	403 663	0	435 874	403 663	435 874	0
. Autres	0	0	0	0	0	0
Impôt correspondant (taux 33,33%)	684 539	0	640 792	598 808	726 523	
CREDIT IMPOT FUTUR					242 174	

ANNEXE – NOTE N° 20

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

En €	EY	Account Audit
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés.	40 000	40 000
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes	0	0
Total	40 000	40 000

EVENEMENTS POST-EXERCICE

Aucun évènement significatif, de nature à impacter les comptes clos le 31 décembre 2017, n'est survenu en 2018.