

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

**Le greffier du tribunal de commerce de VERSAILLES atteste l'exactitude des informations transmises ci-après**

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2009 B 01525

Numéro SIREN : 403 582 646

Nom ou dénomination : "DMA ARMATURES SERVICES DU CENTRE" PAR ABREVIATION "DMA - ASC"

Ce dépôt a été enregistré le 25/08/2022 sous le numéro de dépôt 23410

# Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 633	8 633		
	Fonds commercial (1)	5 336		5 336	5 336
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	36 193	9 845	26 348	30 744
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 606 050	1 526 738	79 312	117 955
	Autres immobilisations corporelles	305 739	216 842	88 897	93 453
	Immobilisations en cours	18 000		18 000	4 500
	Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	45 844		45 844	45 844	
Autres immobilisations financières	1 450		1 450	1 450	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 027 244</b>	<b>1 762 057</b>	<b>265 187</b>	<b>299 282</b>	
ACTIF CIRCULANT	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 028 081		1 028 081	704 236
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	626 780		626 780	500 168
	Marchandises	581 800		581 800	313 852
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	884 366		884 366	769 208
	Autres créances	1 110 254		1 110 254	695 608
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	78 373		78 373	299 153	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	2 262		2 262	10 299
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>4 311 916</b>		<b>4 311 916</b>	<b>3 292 525</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>6 339 160</b>	<b>1 762 057</b>	<b>4 577 103</b>	<b>3 591 807</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel	1 000 000	1 000 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 080	1 040
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	<b>61 192</b>	<b>85 040</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 167 271</b>	<b>1 186 079</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 057 258	624 922
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 845	7 171
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 995 777	1 445 114
	Dettes fiscales et sociales	295 397	321 824
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	54 554	6 696	
Produits constatés d'avance (1)			
	<b>Total des dettes</b>	<b>3 409 831</b>	<b>2 405 728</b>
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 577 103</b>	<b>3 591 807</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	61 192,01	85 040,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 285 748	2 049 528
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	674 398	60 315
(3)	Dont emprunts participatifs		

## Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2021

31/12/2020

		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	1 347 901		1 347 901	919 706
	Production vendue (Biens)	8 377 409		8 377 409	6 910 405
	Production vendue (Services et Travaux)	69 402		69 402	2 604
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>9 794 712</b>		<b>9 794 712</b>	<b>7 832 715</b>
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Production stockée			126 612	98 681
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			67 269	37 302
	Autres produits			28 504	103
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>			<b>10 017 097</b>	<b>7 968 801</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			1 259 289	699 822
	Variation de stock			(267 948)	(20 593)
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 924 950	4 283 434
	Variation de stock			(323 845)	(197 621)
	Autres achats et charges externes			1 860 681	1 772 636
	Impôts, taxes et versements assimilés			44 451	83 971
	Salaires et traitements			935 311	797 520
	Charges sociales du personnel			373 766	319 408
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			98 241	91 039
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			21 926	121	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>			<b>9 926 822</b>	<b>7 829 736</b>	
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>90 275</b>	<b>139 065</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>90 275</b>	<b>139 065</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 419	5 140
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>6 419</b>	<b>5 140</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	33 045	28 599
	<b>Total des charges financières</b>	<b>33 045</b>	<b>28 599</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(26 626)</b>	<b>(23 459)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>63 649</b>	<b>115 606</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	171 500	6 535
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>171 500</b>	<b>6 535</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	553 152 082	5 183
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>152 635</b>	<b>5 183</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>18 865</b>	<b>1 352</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		21 322	31 918
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>10 195 016</b>	<b>7 980 477</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>10 133 824</b>	<b>7 895 437</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>61 192</b>	<b>85 040</b>
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs (3) dont produits concernant les entreprises liées (4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

# ETATS FINANCIERS

---

l'annexe



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 577 103 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **10 195 016 euros** et un total **charges** de **10 133 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **61 192 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Durées d'amortissements retenues :

-constructions	10 ans
-matériel industriel	5 à 10 ans
-installations, agencements	10 ans
-matériel de transport	4 à 5 ans
-matériel de bureau	5 à 10 ans
-matériel informatique	3 ans
-mobilier	10 ans

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage.

La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des marchandises.

Les stocks ont été évalués selon la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, la méthode du dernier prix d'achat a été appliquée.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société SASU DMA ASC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DMA ARMATURES. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2019.

Chaque société comptabilise son propre impôt comme si elle était imposée séparément.

## Crise sanitaire liée au COVID 19

Un dispositif de confinement a été instauré sur l'ensemble du territoire français depuis le 17 mars 2020 et la France a été placée en état d'urgence sanitaire (loi n° 2020-290 du 23 mars 2020).

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner en annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur son activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Des PGE ont été contractés en 2020 pour un montant total de 550 k€ dont 167 k€ remboursé sur cet exercice.

La société estime que la poursuite de l'exploitation n'est pas remise en cause.

## Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
<b>INCORPORELLES</b>						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	13 968					13 968
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>13 968</b>					<b>13 968</b>
<b>CORPORELLES</b>						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencé aménagement	36 193					36 193
Instal technique, matériel outillage industriels	1 593 241		152 809		140 000	1 606 050
Instal., agencement, aménagement divers	105 184		20 138			125 322
Matériel de transport	137 448		20 518		18 632	139 334
Matériel de bureau, mobilier	31 821		9 262			41 083
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	4 500		13 500			18 000
Avances et acomptes						
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 908 387</b>		<b>216 228</b>		<b>158 632</b>	<b>1 965 982</b>
<b>FINANCIERES</b>						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	47 294					47 294
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>47 294</b>					<b>47 294</b>
<b>TOTAL</b>	<b>1 969 648</b>		<b>216 228</b>		<b>158 632</b>	<b>2 027 244</b>

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 633			8 633
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>8 633</b>			<b>8 633</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 449	4 396		9 845
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 475 286	51 452		1 526 738
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	70 289	18 602		88 892
	Matériel de transport	83 472	21 517	6 550	98 439
	Matériel de bureau, mobilier	27 238	2 273		29 511
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 661 734</b>	<b>98 241</b>	<b>6 550</b>	<b>1 753 424</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>1 670 366</b>	<b>98 241</b>	<b>6 550</b>	<b>1 762 057</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	5 336	
<b>TOTAL</b>	<b>5 336</b>	

Le test de dépréciation effectué ne nécessite pas la comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	45 844		45 844
	Autres immobilisations financières	1 450		1 450
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	884 366	884 366	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 723	1 723	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 975	61 975	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	29 342	29 342	
	Groupe et associés (2)	830 214	830 214	
	Débiteurs divers	187 000	187 000	
	Charges constatées d'avances	2 262	2 262	
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 044 176</b>	<b>1 996 882</b>	<b>47 294</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	674 398	674 398		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	382 860	258 777	124 083	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 995 777	1 995 777		
	Personnel et comptes rattachés	125 900	125 900		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 055	89 055		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 733	69 733		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 709	10 709		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 845	6 845		
	Autres dettes	54 554	54 554		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>3 409 831</b>	<b>3 285 748</b>	<b>124 083</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		181 748			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice		5 000,00	200,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>		<b>5 000,00</b>	<b>200,0000</b>	<b>1 000 000,00</b>

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		31/12/2021
<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>229 918</b>
<b>Autres créances clients</b> <i>Clients - factures à établir</i>	74 157	74 157
<b>Autres créances</b> <i>Fournisseurs - rrr à obtenir</i> <i>Etat - produits à recevoir</i> <i>Intérêts c/c armatures</i>	120 000 29 342 6 419	155 761

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			<b>2 262</b>
Charges externes		2 262	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			<b>2 262</b>

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>197 875</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>72</b>
<i>Associés - intérêts courus</i>	72	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>39 009</b>
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	4 200	
<i>Fournisseurs factures non par</i>	34 809	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>104 969</b>
<i>Dettes provisionnées pour cp</i>	64 142	
<i>Prime sur congés payés</i>	719	
<i>Provision pour assiduité à pay</i>	1 957	
<i>Charges prov. cp</i>	28 864	
<i>Charges prov prime sur cp</i>	300	
<i>Charges prov. assuiduité</i>	818	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 941	
<i>Formation professionnelle cont</i>	1 875	
<i>CVAE cap</i>	858	
<i>Taxe sur les véhicules des soc</i>	252	
<i>taxe essleu</i>	3 244	
<b>Autres dettes</b>		<b>53 825</b>
<i>Rabais, remises, ristournes ac</i>	53 825	

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
<b>Effets escomptés non échus</b>			
<b>Avals, cautions et garanties</b>			
<b>Engagements de crédit-bail</b> Crédits bails mobiliers		384 438	
		384 438	
<b>Engagements en pensions, retraite et assimilés</b> indemnité de fin de carrière passif social           352 356 valeur contrat           3 609		348 747	
		348 747	
<b>Autres engagements</b>			
<b>Total des engagements financiers (1)</b>		<b>733 185</b>	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

## Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				<b>353 900</b>	<b>309 940</b>	<b>663 840</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs			94 192	78 305	172 497
	Dotation exercice			66 200	72 127	138 327
	<b>TOTAL</b>			<b>160 392</b>	<b>150 432</b>	<b>310 824</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs			105 024	75 557	180 581
	Redevances Exercice			71 629	72 552	144 181
	<b>TOTAL</b>			<b>176 653</b>	<b>148 109</b>	<b>324 762</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus			70 582	68 795	139 377
	entre 1 et 5 ans			124 461	81 558	206 019
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>195 043</b>	<b>150 353</b>	<b>345 396</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus			948	11 800	12 748
	entre 1 et 5 ans			13 400	12 894	26 294
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>14 348</b>	<b>24 694</b>	<b>39 042</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>				<b>88 779</b>	<b>72 552</b>	<b>161 331</b>

**« DMA ARMATURES SERVICES DU CENTRE »**

**« D M A - A S C »**

Société par actions simplifiée au capital de 1.000.000 €

Siège social : Parc Technologique Claude-Monet - 14, rue Ernest-Gouin

78290 CROISSY SUR SEINE 78290

403 582 646 RCS VERSAILLES

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL  
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE  
EN DATE DU 22 JUIN 2022**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTEE**

**DEUXIEME DECISION**

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit le bénéfice de 61.192 € de la façon suivante :

Origine :

- Résultat 2021, bénéfice : 61 192 €

Affectation :

- distribution de dividendes 40 000 €

- le solde au compte « autres réserves » 21 192 €

Total 61 192 €

Le dividende en numéraire de 40.000 € sera ainsi versé en totalité à l'associé unique et sera mis en paiement au siège social à compter de ce jour.

Rappel des dividendes distribués

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, nous vous rappelons que les sommes distribuées à titre de dividendes, pour les trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Dividendes éligibles à l'abattement	Dividendes non éligibles à l'abattement
31/12/2018	Néant	
31/12/2019	Néant	
31/12/2020	80.000 €	

**CERTIFIÉ CONFORME  
À L'ORIGINAL**

*PELOYE ASSOCIES*  
*Membre de la Compagnie Régionale*  
*des Commissaires aux comptes de Paris*

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES**  
**SUR LES COMPTES ANNUELS**  
Exercice clos le 31 décembre 2021

**SASU DMA ASC**

Société par actions simplifiée  
Au capital de 1 000 000 Euros  
14, rue Ernest Gouin  
78290 CROISSY SUR SEINE  
403 582 646 RCS VERSAILLES

*1, rue de Courcelles – 75008 Paris*  
*Portable : 06.11.82.35.32*  
*Siret 515 027 878 00013 – APE 6920 Z*

## SASU DMA ASC

Société par actions simplifiée  
Au capital de 1 000 000 Euros  
14, rue Ernest Gouin  
78290 CROISSY SUR SEINE  
403 582 646 RCS VERSAILLES

A l'Associé Unique de la SASU DMA ASC.

### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SASU DMA ASC relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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 SASU DMA ASC à la fin de cet exercice.

### Fondement de l'opinion

#### *Référentiel d'audit*

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion. Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie «Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels» du présent rapport.

#### *Indépendance*

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le code de déontologie de la profession de Commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

### Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.



C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

### **Vérifications spécifiques**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 Président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'Associé Unique.

### **Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels**

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

### **Responsabilités du Commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels**

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le Commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit.

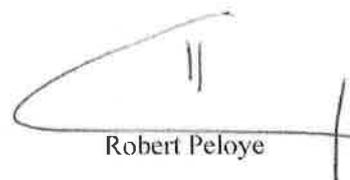
2

En outre ;

- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris, le 8 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes  
PELOYE ASSOCIES



Robert Peloye

## Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	8 633	8 633		
	Fonds commercial (1)	5 336		5 336	5 336
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
	Terrains				
	Constructions	36 193	9 845	26 348	30 744
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	1 606 050	1 526 738	79 312	117 955
	Autres immobilisations corporelles	305 739	216 842	88 897	93 453
	Immobilisations en cours	18 000		18 000	4 500
	Avances et acomptes				
	<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)</b>				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	45 844		45 844	45 844	
Autres immobilisations financières	1 450		1 450	1 450	
<b>TOTAL (II)</b>	<b>2 027 244</b>	<b>1 762 057</b>	<b>265 187</b>	<b>299 282</b>	
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
	Matières premières, approvisionnements	1 028 081		1 028 081	704 236
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	626 780		626 780	500 168
	Marchandises	581 800		581 800	313 852
	<b>Avances et Acomptes versés sur commandes</b>				
	<b>CREANCES (3)</b>				
	Créances clients et comptes rattachés	884 366		884 366	769 208
	Autres créances	1 110 254		1 110 254	695 608
Capital souscrit appelé, non versé					
<b>VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT</b>					
<b>DISPONIBILITES</b>	78 373		78 373	299 153	
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>	Charges constatées d'avance	2 262		2 262	10 299
	<b>TOTAL (III)</b>	<b>4 311 916</b>		<b>4 311 916</b>	<b>3 292 525</b>
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)					
<b>TOTAL ACTIF (I à VI)</b>	<b>6 339 160</b>	<b>1 762 057</b>	<b>4 577 103</b>	<b>3 591 807</b>	

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

# Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
<b>Capitaux Propres</b>	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	1 000 000	1 000 000
	<b>RESERVES</b>		
	Réserve légale	100 000	100 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	6 080	1 040
	Report à nouveau		
	<b>Résultat de l'exercice</b>	61 192	85 040
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	<b>Total des capitaux propres</b>	<b>1 167 271</b>	<b>1 186 079</b>
<b>Autres fonds propres</b>	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	<b>Total des autres fonds propres</b>		
<b>Provisions</b>	Provisions pour risques Provisions pour charges		
	<b>Total des provisions</b>		
<b>DETTES (1)</b>	<b>DETTES FINANCIERES</b>		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	1 057 258	624 922
	Emprunts et dettes financières divers (3)	6 845	7 171
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	1 995 777	1 445 114
	Dettes fiscales et sociales	295 397	321 824
	<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	54 554	6 696	
Produits constatés d'avance (1)			
<b>Total des dettes</b>	<b>3 409 831</b>	<b>2 405 728</b>	
	Ecarts de conversion passif		
	<b>TOTAL PASSIF</b>	<b>4 577 103</b>	<b>3 591 807</b>
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	61 192,01	85 040,03
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	3 285 748	2 049 528
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	674 398	60 315
(3)	Dont emprunts participatifs		

# Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2021	31/12/2020
		France	Exportation	12 mois	12 mois
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>	Ventes de marchandises	1 347 901		1 347 901	919 706
	Production vendue (Biens)	8 377 409		8 377 409	6 910 405
	Production vendue (Services et Travaux)	69 402		69 402	2 604
	<b>Montant net du chiffre d'affaires</b>	<b>9 794 712</b>		<b>9 794 712</b>	<b>7 832 715</b>
	Production stockée			126 612	98 681
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			67 269	37 302
	Autres produits			28 504	103
	<b>Total des produits d'exploitation (1)</b>				<b>10 017 097</b>
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>	Achats de marchandises			1 259 289	699 822
	Variation de stock			(267 948)	(20 593)
	Achats de matières et autres approvisionnements			5 924 950	4 283 434
	Variation de stock			(323 845)	(197 621)
	Autres achats et charges externes			1 860 681	1 772 636
	Impôts, taxes et versements assimilés			44 451	83 971
	Salaires et traitements			935 311	797 520
	Charges sociales du personnel			373 766	319 408
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			98 241	91 039
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions					
Autres charges			21 926	121	
<b>Total des charges d'exploitation (2)</b>				<b>9 926 822</b>	<b>7 829 736</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>				<b>90 275</b>	<b>139 065</b>

## Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>		<b>90 275</b>	<b>139 065</b>
<b>Opéra. comm.</b>	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	6 419	5 140
	<b>Total des produits financiers</b>	<b>6 419</b>	<b>5 140</b>
<b>CHARGES FINANCIERES</b>	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	33 045	28 599
	<b>Total des charges financières</b>	<b>33 045</b>	<b>28 599</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>		<b>(26 626)</b>	<b>(23 459)</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>		<b>63 649</b>	<b>115 606</b>
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	171 500	6 535
	<b>Total des produits exceptionnels</b>	<b>171 500</b>	<b>6 535</b>
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	553 152 082	5 183
	<b>Total des charges exceptionnelles</b>	<b>152 635</b>	<b>5 183</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		<b>18 865</b>	<b>1 352</b>
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		21 322	31 918
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>		<b>10 195 016</b>	<b>7 980 477</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>		<b>10 133 824</b>	<b>7 895 437</b>
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>		<b>61 192</b>	<b>85 040</b>

- (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs  
 (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs  
 (3) dont produits concernant les entreprises liées  
 (4) dont intérêts concernant les entreprises liées

# ETATS FINANCIERS

---

l'annexe



# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **4 577 103 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 10 195 016 euros** et un total **charges de 10 133 824 euros**, dégageant ainsi un **résultat de 61 192 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2021** et finit le **31/12/2021**.

Il a une durée de **12** mois.

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n° 2014-03 du 5 juin 2014 modifié par le règlement ANC n°2015-06 du 23 novembre 2015.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

## Immobilisations

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Durées d'amortissements retenues :

-constructions	10 ans
-matériel industriel	5 à 10 ans
-installations, agencements	10 ans
-matériel de transport	4 à 5 ans
-matériel de bureau	5 à 10 ans
-matériel informatique	3 ans
-mobilier	10 ans

## Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage.

La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession.

Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

## Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des marchandises.

Les stocks ont été évalués selon la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, la méthode du dernier prix d'achat a été appliquée.

Une provision pour dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure.

# Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

## Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

## Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2009, la société SASU DMA ASC est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DMA ARMATURES. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2019.

Chaque société comptabilise son propre impôt comme si elle était imposée séparément.

## Crise sanitaire liée au COVID 19

Un dispositif de confinement a été instauré sur l'ensemble du territoire français depuis le 17 mars 2020 et la France a été placée en état d'urgence sanitaire (loi n° 2020-290 du 23 mars 2020).

Conformément aux dispositions du PCG sur les informations à mentionner en annexe, l'entreprise constate que cette crise sanitaire a un impact sur son activité, sans toutefois remettre en cause la continuité d'exploitation.

Des PGE ont été contractés en 2020 pour un montant total de 550 k€ dont 167 k€ remboursé sur cet exercice.

La société estime que la poursuite de l'exploitation n'est pas remise en cause.

# Immobilisations

Etat exprimé en euros

Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2021
	Augmentations		Diminutions		
	Réévaluations	Acquisitions	Virt.p.à p.	Cessions	

INCORPORELLES						
		Frais d'établissement et de développement				
	Autres	13 968				13 968
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>13 968</b>				<b>13 968</b>

CORPORELLES						
		Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	36 193				36 193
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 593 241		152 809	140 000	1 606 050
	Instal., agencement, aménagement divers	105 184		20 138		125 322
	Matériel de transport	137 448		20 518	18 632	139 334
	Matériel de bureau, mobilier	31 821		9 262		41 083
	Emballages récupérables et divers					
	Immobilisations corporelles en cours	4 500		13 500		18 000
	Avances et acomptes					
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 908 387</b>		<b>216 228</b>	<b>158 632</b>	<b>1 965 982</b>

FINANCIERES						
		Participations évaluées en équivalence				
	Autres participations					
	Autres titres immobilisés					
	Prêts et autres immobilisations financières	47 294				47 294
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>47 294</b>				<b>47 294</b>

	<b>TOTAL</b>	<b>1 969 648</b>		<b>216 228</b>	<b>158 632</b>	<b>2 027 244</b>
--	--------------	------------------	--	----------------	----------------	------------------

## Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
<b>INCORPORELLES</b>	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	8 633			8 633
	<b>TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>8 633</b>			<b>8 633</b>
<b>CORPORELLES</b>	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 449	4 396		9 845
	Instal technique, matériel outillage industriels	1 475 286	51 452		1 526 738
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	70 289	18 602		88 892
	Matériel de transport	83 472	21 517	6 550	98 439
	Matériel de bureau, mobilier	27 238	2 273		29 511
	Emballages récupérables et divers				
<b>TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>1 661 734</b>	<b>98 241</b>	<b>6 550</b>	<b>1 753 424</b>	
<b>TOTAL</b>		<b>1 670 366</b>	<b>98 241</b>	<b>6 550</b>	<b>1 762 057</b>

### Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
	Frais d'établissement et de développement						
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
<b>TOTAL IMMOB INCORPORELLES</b>							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers							
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
<b>TOTAL IMMOB CORPORELLES</b>							
Frais d'acquisition de titres de participation							
<b>TOTAL</b>							
<b>TOTAL GENERAL NON VENTILE</b>							

## Fonds Commercial

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	5 336	
<b>TOTAL</b>	<b>5 336</b>	

Le test de dépréciation effectué ne nécessite pas la comptabilisation d'une provision pour dépréciation.

## Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
<b>CREANCES</b>	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	45 844		45 844
	Autres immobilisations financières	1 450		1 450
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	884 366	884 366	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 723	1 723	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	61 975	61 975	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	29 342	29 342	
	Groupe et associés (2)	830 214	830 214	
	Débiteurs divers	187 000	187 000	
Charges constatées d'avances	2 262	2 262		
<b>TOTAL DES CREANCES</b>		<b>2 044 176</b>	<b>1 996 882</b>	<b>47 294</b>
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
<b>DETTES</b>	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	674 398	674 398		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	382 860	258 777	124 083	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	1 995 777	1 995 777		
	Personnel et comptes rattachés	125 900	125 900		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	89 055	89 055		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	69 733	69 733		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	10 709	10 709		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	6 845	6 845		
Autres dettes	54 554	54 554			
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
<b>TOTAL DES DETTES</b>		<b>3 409 831</b>	<b>3 285 748</b>	<b>124 083</b>	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		181 748			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

## Capital social

Etat exprimé en euros

	31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
<b>ACTIONS / PARTS SOCIALES</b>	Du capital social début exercice	5 000,00	200,0000	1 000 000,00
	Emises pendant l'exercice		0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice		0,0000	
	<b>Du capital social fin d'exercice</b>	<b>5 000,00</b>	<b>200,0000</b>	<b>1 000 000,00</b>

## Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Produits à recevoir</b>		<b>229 918</b>
<b>Autres créances clients</b>		<b>74 157</b>
<i>Clients - factures à établir</i>	<i>74 157</i>	
<b>Autres créances</b>		<b>155 761</b>
<i>Fournisseurs - rrr à obtenir</i>	<i>120 000</i>	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	<i>29 342</i>	
<i>Intérêts c/c armatures</i>	<i>6 419</i>	

## Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
<b>Charges constatées d'avance - EXPLOITATION</b>			2 262
Charges externes		2 262	
<b>Charges constatées d'avance - FINANCIERES</b>			
<b>Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES</b>			
<b>TOTAL</b>			2 262

## Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

<b>Total des Charges à payer</b>		<b>197 875</b>
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>		<b>72</b>
<i>Associés - intérêts courus</i>	72	
<b>Dettes fournisseurs et comptes rattachés</b>		<b>39 009</b>
<i>Fournisseurs - fact. non parve</i>	4 200	
<i>Fournisseurs factures non par</i>	34 809	
<b>Dettes fiscales et sociales</b>		<b>104 969</b>
<i>Dettes provisionnées pour cp</i>	64 142	
<i>Prime sur congés payés</i>	719	
<i>Provision pour assiduité à pay</i>	1 957	
<i>Charges prov. cp</i>	28 864	
<i>Charges prov prime sur cp</i>	300	
<i>Charges prov. assiduité</i>	818	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 941	
<i>Formation professionnelle cont</i>	1 875	
<i>CVAE cap</i>	858	
<i>Taxe sur les véhicules des soc</i>	252	
<i>taxe essieu</i>	3 244	
<b>Autres dettes</b>		<b>53 825</b>
<i>Rabais, remises, ristournes ac</i>	53 825	

## Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
384 438	
384 438	
348 747	
348 747	
733 185	

Effets escomptés non échus

Avals, cautions et garanties

Engagements de crédit-bail

Crédits bails mobiliers

Engagements en pensions, retraite et assimilés

indemnité de fin de carrière

passif social 352 356

valeur contrat 3 609

Autres engagements

Total des engagements financiers (1)

(1) Dont concernant :

Les dirigeants

Les filiales

Les participations

Les autres entreprises liées

## Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>				<b>353 900</b>	<b>309 940</b>	<b>663 840</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>	Cumul exercices antérieurs			94 192	78 305	172 497
	Dotation exercice			66 200	72 127	138 327
	<b>TOTAL</b>			<b>160 392</b>	<b>150 432</b>	<b>310 824</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>	Cumul exercices antérieurs			105 024	75 557	180 581
	Redevances Exercice			71 629	72 552	144 181
	<b>TOTAL</b>			<b>176 653</b>	<b>148 109</b>	<b>324 762</b>
<b>REDEV. RESTANT A PAYER</b>	à 1 an au plus			70 582	68 795	139 377
	entre 1 et 5 ans			124 461	81 558	206 019
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>195 043</b>	<b>150 353</b>	<b>345 396</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>	à 1 an au plus			948	11 800	12 748
	entre 1 et 5 ans			13 400	12 894	26 294
	à plus de 5 ans					
	<b>TOTAL</b>			<b>14 348</b>	<b>24 694</b>	<b>39 042</b>
<b>MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE</b>				<b>88 779</b>	<b>72 552</b>	<b>161 331</b>