

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 01639

Numéro SIREN : 325 147 460

Nom ou dénomination : D.M.A. ARMATURES

Ce dépôt a été enregistré le 26/08/2022 sous le numéro de dépôt 23444

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
	Capital souscrit non appelé (1)				
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	113 524	110 936	2 589	4 075
	Fonds commercial (1)	3 049		3 049	3 049
	Autres immobilisations incorporelles	76 714	35 161	41 553	13 963
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	5 474 114	2 724 519	749 595	831 812
	Autres immobilisations corporelles	1 412 850	945 185	467 665	428 710
	Immobilisations en cours	42 775		42 775	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations	4 939 529	120 000	4 819 529	4 819 529
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	51 753		51 753	51 753	
Autres immobilisations financières	36 500		36 500	39 014	
	TOTAL (II)	10 150 808	3 935 801	6 215 007	6 191 905
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 190 907		2 190 907	1 750 861
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	2 179 090		2 179 090	1 380 313
	Marchandises	350 500		350 500	192 122
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	992 191	21 871	970 320	574 678
	Autres créances	2 715 214		2 715 214	2 134 641
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	318 493		318 493	117 125	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 669		6 669	24 537
	TOTAL (III)	8 753 063	21 871	8 731 192	6 174 276
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
	TOTAL ACTIF (I à VI)	18 903 871	3 957 672	14 946 199	12 366 181

(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

		31/12/2021	31/12/2020
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 353 105	4 353 105
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecart de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	372 170	332 786
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	892 400	407 314
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	632 215	787 681
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	6 249 890	5 880 886
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 644 469	2 845 680
	Emprunts et dettes financières divers (3)	522 745	355 270
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 697 102	2 625 491
	Dettes fiscales et sociales	710 731	657 467
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 157		
Autres dettes	47 105	1 386	
Produits constatés d'avance (1)			
	Total des dettes	8 696 309	6 485 294
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	14 946 199	12 366 181
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	632 214,62	787 680,73
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 308 701	4 429 569	
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	493 666	107 744	
(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
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 317 252		3 317 252	1 700 140
	Production vendue (Biens)	17 471 155		17 471 155	13 696 543
	Production vendue (Services et Travaux)	235 147		235 147	248 896
	Montant net du chiffre d'affaires	21 023 554		21 023 554	15 645 578
	Production stockée			798 778	477 183
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				25 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			97 764	57 750
	Autres produits			34 076	2 803
	Total des produits d'exploitation (1)				21 954 172
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 480 819	1 254 555
	Variation de stock			(158 378)	94 394
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 306 905	7 801 229
	Variation de stock			(440 046)	66 289
	Autres achats et charges externes			4 262 087	3 706 259
	Impôts, taxes et versements assimilés			83 867	165 773
	Salaires et traitements			1 672 881	1 642 254
	Charges sociales du personnel			689 868	714 641
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			432 857	372 634
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
	- sur immobilisations				
- sur actif circulant			21 871		
Dotations aux provisions					
Autres charges			16 683	1 658	
Total des charges d'exploitation (2)				21 369 415	15 819 684
RESULTAT D'EXPLOITATION				584 757	388 630

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		584 757	388 630
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	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	250 000 17 858	380 000 19 839 200 000
Total des produits financiers		267 858	599 839
CHARGES FINANCIERES	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	102 462	40 000 88 542
Total des charges financières		102 462	128 542
RESULTAT FINANCIER		165 396	471 297
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		750 152	859 927
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	22 000	65 233 171 300
Total des produits exceptionnels		22 000	236 533
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	686	41 850 95 000
Total des charges exceptionnelles		686	136 850
RESULTAT EXCEPTIONNEL		21 314	99 683
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		139 252	171 930
TOTAL DES PRODUITS		22 244 030	17 044 687
TOTAL DES CHARGES		21 611 815	16 257 006
RESULTAT DE L'EXERCICE		632 215	787 681

- (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 **14 946 199** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **22 244 030** euros et un total **charges** de **21 611 815** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **632 215** 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 :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 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 :

-logiciels	3/5 ans
-matériel industriel	5 à 10 ans
-installations, agencements	5 à 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 matières et marchandises ont été évaluées 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.

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 SAS DMA ARMATURES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DMA ARMATURES. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2019. Elle agit en qualité de tête de groupe.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 870 k € dont 174 k€ remboursé sur l'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	161 075		32 213			193 287
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	161 075		32 213			193 287
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	3 287 491		186 622			3 474 114
Instal., agencement, aménagement divers	859 258		66 161			925 419
Matériel de transport	166 208		88 649		10 000	244 857
Matériel de bureau, mobilier	200 519		42 054			242 573
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			42 775			42 775
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 513 477		426 261		10 000	4 929 739
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 939 529					4 939 529
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	90 767				2 514	88 253
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 030 296				2 514	5 027 782
TOTAL	9 704 848		458 474		12 514	10 150 808

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	139 988	6 108		146 097
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	139 988	6 108		146 097
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 455 679	268 840		2 724 519
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	538 255	102 402		640 657
	Matériel de transport	91 402	39 268	10 000	120 670
	Matériel de bureau, mobilier	167 619	16 240		183 858
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 252 955	426 749	10 000	3 669 704	
TOTAL		3 392 943	432 857	10 000	3 815 801

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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	3 049	
TOTAL	3 049	

Les tests de dépréciation effectués au regard du niveau d'activité et de la rentabilité de la société ne nécessitent pas la comptabilisation d'une provision pour dépréciation du fonds de commerce.

Filiales et participations

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés				
1. Filiales (Plus de 50 %)				
EURL DMA ARMATURES AQUITAINE 78290 CROISSY SUR S		278 111	100,00	54 590
EURL DMA ARMATURES OUEST 78290 CROISSY SUR SEINE		251 232	100,00	21 253
EURL DMA GESTION 78290 CROISSY SUR SEINE		114 235	100,00	(9 260)
SARL DMA INDUSTRIE 78290 CROISSY SUR SEINE		257 094	99,76	(119 643)
SASU DMA ASC 78290 CROISSY SUR SEINE		1 167 271	100,00	61 192
SASU DMA QUALIFER 78290 CROISSY SUR SEINE		766 083	100,00	142 163
EURL NEGOCE SERVICE ACIER 78290 CROISSY SUR SEINE		(849 347)	100,00	1 942
EURL DMA ARMATURES NORMANDIE 78290 CROISSY SUR		263 765	100,00	129 764
2. Participations (10 à 50 %)				
B. Renseignements globaux				
1. Filiales non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				
2. Participations non reprises en A.				
a) françaises				
b) étrangères				

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	51 753		51 753
	Autres immobilisations financières	36 500		36 500
	Clients douteux ou litigieux	43 743	43 743	
	Autres créances clients	948 448	948 448	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 000	6 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 594	39 594	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	46 490	46 490	
	Groupe et associés (2)	2 236 398	2 236 398	
	Débiteurs divers	386 733	386 733	
Charges constatées d'avances	6 669	6 669		
TOTAL DES CREANCES		3 802 327	3 714 074	88 253
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice		2 514		
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	493 666	493 666		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 150 803	763 195	1 387 608	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 697 102	4 697 102		
	Personnel et comptes rattachés	236 431	236 431		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158 921	158 921		
	Impôts sur les bénéfices	56 502	56 502		
	Taxes sur la valeur ajoutée	232 530	232 530		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 347	26 347		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 157	74 157		
	Groupe et associés (2)	522 745	522 745		
	Autres dettes	47 105	47 105		
	Dette représentative de titres empruntés				
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		8 696 309	7 308 701	1 387 608	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice		77 000			
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		664 132			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		20 247,00	215,0000	4 353 105,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		20 247,00	215,0000	4 353 105,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		308 983
Autres créances clients		64 644
<i>Clients factures établir</i>	64 644	
Autres créances		244 339
<i>rabais, remises, ristournes o</i>	180 000	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	46 490	
<i>Intérts courus débiteurs</i>	17 849	

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES				
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations } incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	120 000			120 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	8 784	21 871	8 784	21 871
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	128 784	21 871	8 784	141 871
TOTAL GENERAL		128 784	21 871	8 784	141 871
Dont dotations et reprises } - d'exploitation - financières - exceptionnelles		21 871	8 784		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CHARGES EXTERNES		6 669	6 669
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 669

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Charges à payer		435 396
Emprunts et dettes financières divers		2 092
<i>Associés - intérêts courus</i>	2 092	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		161 210
<i>Fournisseurs factures non par</i>	161 210	
Dettes fiscales et sociales		197 938
<i>Dettes provisionns pour cp</i>	92 151	
<i>Dettes provisionn prime/cp</i>	5 546	
<i>Provision pour assiduité à pay</i>	26 221	
<i>Charges sur provision cp</i>	41 468	
<i>Charges sur prov. prime/cp</i>	2 367	
<i>Charges sur prov. assiduité</i>	11 799	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 962	
<i>Formation professionnelle cont</i>	797	
<i>Cvae</i>	15 000	
<i>Taxe sur les véhicules des soc</i>	627	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		74 157
<i>Frs immobil. - fact. non parve</i>	74 157	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		22 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Immobilisations corporelles</i>	22 000	22 000
Total des charges exceptionnelles		686
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Pénalités, amendes fiscales et</i>	686	686
Résultat exceptionnel		21 314

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2021

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier	970 974	
	970 974	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière passif social 389400 valeur contrat 37841	351 559	
	351 559	
Autres engagements Nantissement Fonds de commerce 3eme rang SG Nantissement Fonds de commerce 2eme rang BNP Gage BPI Nantissement matériel et outillage d'équipement Nantissement Fonds de commerce en rang utile		
Total des engagements financiers (1)	1 322 533	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées		

En raison de la faible modification de la structure du personnel, l'engagement IFC 2018 a été maintenu à 395 176 €.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE				1 478 385	512 167	1 990 552
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			591 895	113 403	705 298
	Dotation exercice			236 757	110 766	347 523
	TOTAL			828 652	224 169	1 052 821
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			599 996	125 625	725 621
	Redevances Exercice			243 653	114 303	357 956
	TOTAL			843 649	239 928	1 083 577
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			251 355	106 015	357 370
	entre 1 et 5 ans			370 061	156 714	526 775
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			621 416	262 729	884 145
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			1 250	13 700	14 950
	entre 1 et 5 ans			45 424	26 455	71 879
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			46 674	40 155	86 829
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				285 685	114 303	399 988

« D. M. A. ARMATURES »
Société par actions simplifiée au capital de 4.353.105 €
Siège social : Parc Technologique Claude Monet - 14 rue Ernest Gouin
78290 CROISSY SUR SEINE
325 147 460 RCS VERSAILLES

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE
L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
EN DATE DU 22 JUIN 2022**

**RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
PROPOSEE ET VOTEE**

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, approuvant les propositions du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, soit le bénéfice de 632.215 € de la façon suivante :

Origine :

- Résultat 2021, bénéfice : 632 215,00 €

Affectation :

- A la réserve légale, 5 % arrondis à 31 611,00 €
- Distribution de dividendes 263 211,00 €
- Le solde au compte « autres réserves », soit 337 393,00 €
632 215,00 €

Montant - Mise en paiement - Régime fiscal du dividende

Il sera ainsi distribué un dividende en numéraire de 13 € bruts par action, soit un total de 263 211 €, payable au siège social à compter de ce jour.

L'assemblée reconnaît avoir été informée que ce dividende est soumis, pour les personnes physiques, à un prélèvement forfaitaire unique (PFU) de 12,8% auquel s'ajoutent les prélèvements sociaux de 17,2%, soit une taxation globale de 30% ; le PFU s'appliquant de plein droit à défaut d'option pour le barème progressif de l'IR.

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	121.482 €	
31/12/2019	202.470 €	
31/12/2020	263.211 €	

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.



PELOYE ASSOCIES

Membre de la Compagnie Régionale de Paris
1 rue de Courcelles
75008 PARIS

LA TOUR COURCIER ASSOCIES

Membre de la Compagnie Régionale de Paris
9 bis rue Duplex
75015 PARIS

**RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS**

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

SAS DMA ARMATURES

Société par actions simplifiée
Au capital de 4 353 105 Euros
14 rue Ernest Gouin
78290 CROISSY SUR SEINE

325 147 460 RCS VERSAILLES

SAS DMA ARMATURES

**Société par actions simplifiée
Au capital de 4 353 105 Euros
14 rue Ernest Gouin
78290 CROISSY SUR SEINE**

325 147 460 RCS VERSAILLES

A l'Assemblée générale de la SAS DMA ARMATURES

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 SAS DMA ARMATURES 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 SAS DMA ARMATURES 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^{er} 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 aux associés.

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.

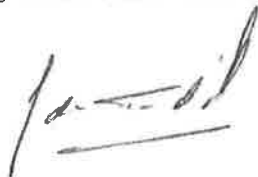


En outre :

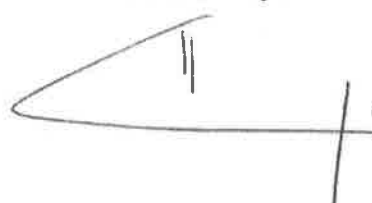
- Il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder 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

La Tour Courcier Associés
Guy de La Tour d'Artaise



Peloye Associés
Robert Peloye



Bilan Actif

		31/12/2021			31/12/2020
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Etat exprimé en euros					
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	113 524	110 936	2 589	4 075
	Fonds commercial (1)	3 049		3 049	3 049
	Autres immobilisations incorporelles	76 714	35 161	41 553	13 963
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	3 474 114	2 724 519	749 595	831 812
	Autres immobilisations corporelles	1 412 850	945 185	467 665	428 710
	Immobilisations en cours	42 775		42 775	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	4 939 529	120 000	4 819 529	4 819 529	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts	51 753		51 753	51 753	
Autres immobilisations financières	36 500		36 500	39 014	
TOTAL (II)	10 150 808	3 935 801	6 215 007	6 191 905	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	2 190 907		2 190 907	1 750 861
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis	2 179 090		2 179 090	1 380 313
	Marchandises	350 500		350 500	192 122
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	992 191	21 871	970 320	574 678
	Autres créances	2 715 214		2 715 214	2 134 641
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	318 493		318 493	117 125	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	6 669		6 669	24 537
	TOTAL (III)	8 753 063	21 871	8 731 192	6 174 276
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecarts de conversion actif (VI)					
TOTAL ACTIF (I à VI)	18 903 871	3 957 672	14 946 199	12 366 181	

(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
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	4 353 105	4 353 105
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	372 170	332 786
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	892 400	407 314
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	632 215	787 681
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	6 249 890	5 880 886
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques		
	Provisions pour charges		
	Total des provisions		
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	2 644 469	2 845 680
	Emprunts et dettes financières divers (3)	522 745	355 270
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 697 102	2 625 491
	Dettes fiscales et sociales	710 731	657 467
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 157		
Autres dettes	47 105	1 386	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	8 696 309	6 485 294
	Ecarts de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	14 946 199	12 366 181
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	632 214,62	787 680,73
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	7 308 701	4 429 569
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	493 666	107 744
(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
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	3 317 252		3 317 252	1 700 140
	Production vendue (Biens)	17 471 155		17 471 155	13 696 543
	Production vendue (Services et Travaux)	235 147		235 147	248 896
	Montant net du chiffre d'affaires	21 023 554		21 023 554	15 645 578
	Production stockée			798 778	477 183
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation				25 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			97 764	57 750
	Autres produits			34 076	2 803
	Total des produits d'exploitation (1)				21 954 172
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			2 480 819	1 254 555
	Variation de stock			(158 378)	94 394
	Achats de matières et autres approvisionnements			12 306 905	7 801 229
	Variation de stock			(440 046)	66 289
	Autres achats et charges externes			4 262 087	3 706 259
	Impôts, taxes et versements assimilés			83 867	165 773
	Salaires et traitements			1 672 881	1 642 254
	Charges sociales du personnel			689 868	714 641
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			432 857	372 634
	- charges d'exploitation à répartir				
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant			21 871		
Dotations aux provisions					
Autres charges			16 683	1 658	
Total des charges d'exploitation (2)				21 369 415	15 819 684
RESULTAT D'EXPLOITATION				584 757	388 630

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2021	31/12/2020
RESULTAT D'EXPLOITATION		584 757	388 630
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	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	250 000 17 858	380 000 19 839 200 000
Total des produits financiers		267 858	599 839
CHARGES FINANCIERES	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	102 462	40 000 88 542
Total des charges financières		102 462	128 542
RESULTAT FINANCIER		165 396	471 297
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		750 152	859 927
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	22 000	65 233 171 300
Total des produits exceptionnels		22 000	236 533
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	686	41 850 95 000
Total des charges exceptionnelles		686	136 850
RESULTAT EXCEPTIONNEL		21 314	99 683
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		139 252	171 930
TOTAL DES PRODUITS		22 244 030	17 044 687
TOTAL DES CHARGES		21 611 815	16 257 006
RESULTAT DE L'EXERCICE		632 215	787 681
(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 **14 946 199** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **22 244 030** euros et un total **charges** de **21 611 815** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **632 215** 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 :

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 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 :

-logiciels	3/5 ans
-matériel industriel	5 à 10 ans
-installations, agencements	5 à 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.

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Titres de participations

Les titres de participation sont évalués à leur coût d'acquisition hors frais accessoires.

La valeur d'inventaire des titres correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise. Elle est déterminée en fonction de l'actif net de la filiale, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure au coût d'acquisition, une dépréciation est constituée du montant de la différence.

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 matières et marchandises ont été évaluées 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.

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 SAS DMA ARMATURES est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS DMA ARMATURES. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2019. Elle agit en qualité de tête de groupe.

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

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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 870 k € dont 174 k€ remboursé sur l'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	161 075		32 213			193 287
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	161 075		32 213			193 287
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	3 287 491		186 622			3 474 114
Instal., agencement, aménagement divers	859 258		66 161			925 419
Matériel de transport	166 208		88 649		10 000	244 857
Matériel de bureau, mobilier	200 519		42 054			242 573
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours			42 775			42 775
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	4 513 477		426 261		10 000	4 929 739
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	4 939 529					4 939 529
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	90 767				2 514	88 253
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	5 030 296				2 514	5 027 782
TOTAL	9 704 848		458 474		12 514	10 150 808

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2021
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	139 988	6 108		146 097
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	139 988	6 108		146 097
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
	Instal technique, matériel outillage industriels	2 455 679	268 840		2 724 519
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	538 255	102 402		640 657
	Matériel de transport	91 402	39 268	10 000	120 670
	Matériel de bureau, mobilier	167 619	16 240		183 858
	Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	3 252 955	426 749	10 000	3 669 704	
TOTAL		3 392 943	432 857	10 000	3 815 801

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							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
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							
TOTAL IMMOB CORPORELLES							
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL							
TOTAL GENERAL NON VENTILE							

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	3 049	
TOTAL	3 049	

Les tests de dépréciation effectués au regard du niveau d'activité et de la rentabilité de la société ne nécessitent pas la comptabilisation d'une provision pour dépréciation du fonds de commerce.

Filiales et participations

Etat exprimé en euros

31/12/2021

	Capitaux propres	Quote-part détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés			
1. Filiales (Plus de 50 %)			
EURL DMA ARMATURES AQUITAINE 78290 CROISSY SUR S	278 111	100,00	54 590
EURL DMA ARMATURES OUEST 78290 CROISSY SUR SEINE	251 232	100,00	21 253
EURL DMA GESTION 78290 CROISSY SUR SEINE	114 235	100,00	(9 260)
SARL DMA INDUSTRIE 78290 CROISSY SUR SEINE	257 094	99,76	(119 643)
SASU DMA ASC 78290 CROISSY SUR SEINE	1 167 271	100,00	61 192
SASU DMA QUALIFER 78290 CROISSY SUR SEINE	766 083	100,00	142 163
EURL NEGOCE SERVICE ACIER 78290 CROISSY SUR SEINE	(849 347)	100,00	1 942
EURL DMA ARMATURES NORMANDIE 78290 CROISSY SUR	263 765	100,00	129 764
2. Participations (10 à 50 %)			
B. Renseignements globaux			
1. Filiales non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			
2. Participations non reprises en A.			
a) françaises			
b) étrangères			

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2021	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	51 753		51 753
	Autres immobilisations financières	36 500		36 500
	Clients douteux ou litigieux	43 743	43 743	
	Autres créances clients	948 448	948 448	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	6 000	6 000	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	39 594	39 594	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	46 490	46 490	
	Groupe et associés (2)	2 236 398	2 236 398	
	Débiteurs divers	386 733	386 733	
	Charges constatées d'avances	6 669	6 669	
TOTAL DES CREANCES	3 802 327	3 714 074	88 253	
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 514			
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2021	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	493 666	493 666		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	2 150 803	763 195	1 387 608	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	4 697 102	4 697 102		
	Personnel et comptes rattachés	236 431	236 431		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	158 921	158 921		
	Impôts sur les bénéfices	56 502	56 502		
	Taxes sur la valeur ajoutée	232 530	232 530		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	26 347	26 347		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	74 157	74 157		
	Groupe et associés (2)	522 745	522 745		
	Autres dettes	47 105	47 105		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES	8 696 309	7 308 701	1 387 608		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice	77 000				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice	664 132				
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Capital social

Etat exprimé en euros		31/12/2021	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		20 247,00	215,0000	4 353 105,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		20 247,00	215,0000	4 353 105,00

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2021

Total des Produits à recevoir		308 983
Autres créances clients		64 644
<i>Clients factures établis</i>	64 644	
Autres créances		244 339
<i>rabais, remises, ristournes o</i>	180 000	
<i>Etat - produits à recevoir</i>	46 490	
<i>Intérêts courus débiteurs</i>	17 849	

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2021
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change				
	Pour pensions et obligations similaires				
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer Autres				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 	120 000			120 000
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	8 784	21 871	8 784	21 871
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	128 784	21 871	8 784	141 871
TOTAL GENERAL		128 784	21 871	8 784	141 871
Dont dotations et reprises <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		21 871	8 784		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	31/12/2021
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION CHARGES EXTERNES		6 669	6 669
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			6 669

Charges à payer

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des Charges à payer		435 396
Emprunts et dettes financières divers		2 092
<i>Associés - intérêts courus</i>	2 092	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		161 210
<i>Fournisseurs factures non par</i>	161 210	
Dettes fiscales et sociales		197 938
<i>Dettes provisionns pour cp</i>	92 151	
<i>Dettes provisionn prime/cp</i>	5 546	
<i>Provision pour assiduité à pay</i>	26 221	
<i>Charges sur provision cp</i>	41 468	
<i>Charges sur prov. prime/cp</i>	2 367	
<i>Charges sur prov. assiduité</i>	11 799	
<i>Taxe d'apprentissage</i>	1 962	
<i>Formation professionnelle cont</i>	797	
<i>Cvae</i>	15 000	
<i>Taxe sur les véhicules des soc</i>	627	
Dettes fournisseurs d'immobilisation		74 157
<i>Frs immobil. - fact. non parve</i>	74 157	

Produits et Charges exceptionnels

Etat exprimé en euros		31/12/2021
Total des produits exceptionnels		22 000
Produits exceptionnels sur opérations en capital <i>Immobilisations corporelles</i>	22 000	22 000
Total des charges exceptionnelles		686
Charges exceptionnelles sur opération de gestion <i>Pénalités, amendes fiscales et</i>	686	686
Résultat exceptionnel		21 314

Engagements financiers

Etat exprimé en euros	31/12/2021	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
Engagements de crédit-bail Crédit bail mobilier		970 974	
		970 974	
Engagements en pensions, retraite et assimilés Indemnités de fin de carrière passif social 389400 valeur contrat 37841		351 559	
		351 559	
Autres engagements Nantissement Fonds de commerce 3eme rang SG Nantissement Fonds de commerce 2eme rang BNP Gage BPI Nantissement matériel et outillage d'équipement Nantissement Fonds de commerce en rang utile			
Total des engagements financiers (1)		1 322 533	
(1) Dont concernant : Les dirigeants Les filiales Les participations Les autres entreprises liées			

En raison de la faible modification de la structure du personnel, l'engagement IFC 2018 a été maintenu à 395 176 €.

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2021
VALEUR D'ORIGINE				1 478 385	512 167	1 990 552
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs			591 895	113 403	705 298
	Dotation exercice			236 757	110 766	347 523
	TOTAL			828 652	224 169	1 052 821
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs			599 996	125 625	725 621
	Redevances Exercice			243 653	114 303	357 956
	TOTAL			843 649	239 928	1 083 577
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus			251 355	106 015	357 370
	entre 1 et 5 ans			370 061	156 714	526 775
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			621 416	262 729	884 145
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus			1 250	13 700	14 950
	entre 1 et 5 ans			45 424	26 455	71 879
	à plus de 5 ans					
	TOTAL			46 674	40 155	86 829
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE				285 685	114 303	399 988