



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 01690

Numéro SIREN : 383 607 942

Nom ou dénomination : " DMA QUALIFER "

Ce dépôt a été enregistré le 13/07/2017 sous le numéro de dépôt 12420

n° de dépôt 12420
n° de dépôt
n° de gestion
n° de gestion
13 JUL 2017
n° de facture de facture
n° de chrono

« DMA QUALIFER »

Société par actions simplifiée au capital de 550.000 €

Siège social : Parc Technologique Claude-Monet - 14 rue Ernest-Gouin
78290 CROISSY SUR SEINE
383 607 942 RCS VERSAILLES

**EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 26 JUN 2017**

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT VOTE

DEUXIEME DECISION

L'associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice de la façon suivante :

Origine :

- Résultat 2016, bénéfice :	24 201 €
- Prélèvement sur le compte « autres réserves »	<u>75 799 €</u>
	100 000 €

Affectation :

- distribution de dividendes	100 000 €
------------------------------	-----------

Le dividende en numéraire de 100.000 € sera ainsi versé en totalité à l'associé unique et sera mis en paiement au siège à compter de ce jour.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue au 2° de l'article 158-3 du Code général des impôts.

RAPPEL DES DIVIDENDES DISTRIBUES

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, il est précisé qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.



Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SASU DMA QUALIFER Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 14 Rue Ernest Guoin 78290 CROISSY SUR SEINE Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 8 3 6 0 7 9 4 2 0 0 0 5 9 Néant

				Exercice N clos le, 31/12/2016			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG			
		Fonds commercial (1)	AH	AI	12 195	12 195	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK	21 667	21 667	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO	38 005	36 901	1 104
		Constructions	AP	AQ	20 979	20 979	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	1 044 708	966 340	78 367
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	400 862	320 542	80 319
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY	90 000		90 000
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CV			
		Autres participations	CU	CB			
		Créances rattachées à des participations	BB	BE			
		Autres titres immobilisés	BD	BG			
		Prêts	BF	BI	33 761		33 761
Autres immobilisations financières*		BH	BK	22 695		22 695	
TOTAL (II)		BJ	BK	1 684 876	1 366 431	318 444	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	231 498	231 498	
		En cours de production de biens	BN	BO			
		En cours de production de services	BP	BQ			
		Produits intermédiaires et finis	BR	BS	80 880		80 880
	CRÉANCES	Marchandises	BT	BU			
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	680 748	117 549	563 198
	DIVERS	Autres créances (3)	BZ	CA	352 403		352 403
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE			
Comptes de régularisation	Disponibilités	CF	CG	57 600		57 600	
	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	289		289	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 403 420	117 549	1 285 870	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)		CO	IA	3 088 296	1 483 981	1 604 315	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		CP		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	(3) Part à plus d'un an	CR	
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

**CERTIFIÉ CONFORME
A L'ORIGINAL**

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise		SASU DMA QUALIFER		Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 550 000.....)			DA	550 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)			DC			
	Réserve légale (3)			DD	55 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)			DF			
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)			DG	95 588		
	Report à nouveau			DH			
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			DI	24 201		
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK			
	TOTAL (I)			DL	724 789		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN			
	TOTAL (II)			DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP			
	Provisions pour charges			DQ			
	TOTAL (III)			DR			
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU	290 025		
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)			DV			
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	394 211		
	Dettes fiscales et sociales			DY	194 906		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ			
	Autres dettes			EA	381		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB			
TOTAL (IV)			EC	879 525			
Ecart de conversion passif* (V)			ED				
TOTAL GÉNÉRAL (I à V)			EE	1 604 315			
RENVVOIS	(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital			IB		
	(2)	Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC		
			Ecart de réévaluation libre		ID		
			Réserve de réévaluation (1976)		IE		
	(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF		
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	879 525		
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH	290 025		

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SASU DMA QUALIFER		Exercice N		Néant <input type="checkbox"/> *			
				France	Exportations et livraisons intracommunautaires	Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	8 435	FB	FC	8 435	
	Production vendue { biens * services *	FD	3 940 523	FE	FF	3 940 523	
		FG	41 005	FH	FI	41 005	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	3 989 964	FK	FL	3 989 964	
	Production stockée*				FM	10 163	
	Production immobilisée*				FN		
	Subventions d'exploitation				FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)				FP	646	
	Autres produits (1) (11)				FQ	1	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	4 000 776
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*				FS	1 231	
	Variation de stock (marchandises)*				FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*				FU	1 842 294	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*				FV	(34 367)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*				FW	1 074 189	
	Impôts, taxes et versements assimilés*				FX	34 412	
	Salaires et traitements*				FY	686 511	
	Charges sociales (10)				FZ	254 396	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*				GA	70 000
						GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*				GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions				GD		
	Autres charges (12)				GE	1	
Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 928 670	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)					GG	72 106	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)				GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)				GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)				GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)				GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)				GL	771	
	Reprises sur provisions et transferts de charges				GM		
	Différences positives de change				GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				GO		
Total des produits financiers (V)					GP	771	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*				GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)				GR	15 547	
	Différences négatives de change				GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				GT		
Total des charges financières (VI)					GU	15 547	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)					GV	(14 776)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)					GW	57 329	

(RENOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise SASU DMA QUALIFER		Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	5 072	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	12 424	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	17 496	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	35 654	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	12 424	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	48 078	
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(30 582)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	2 546	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	4 019 043	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	3 994 842	
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	24 201	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP	32 093
		- Crédit-bail immobilier	HQ	
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ		
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	646	
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4			
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives	A6	obligatoires	A9	
(7) Détail des produits et charges exceptionnels jointre en annexe : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le	Exercice N			
	Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Pénalités, amendes fiscales et pénales	68			
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	35 586			
Valeurs comptables des éléments d'actif cédés	12 424			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion			5 072	
Produits des cessions d'éléments d'actif			12 424	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N			
	Charges antérieures		Produits antérieurs	

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU DMA QUALIFER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 604 315 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 201 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 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 comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 36 734 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	33 863			33 863
Immobilisations corporelles	1 466 989	139 992	12 424	1 594 556
Immobilisations financières	54 657	1 800		56 457
Total	1 555 510	141 792	12 424	1 684 876
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	21 667			21 667
Immobilisations corporelles	1 274 764	70 000		1 344 764
Total	1 296 431	70 000		1 366 431
ACTIF NET				318 445

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

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.

	31/12/2016
Éléments achetés	12 195
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	12 196

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	33 762		33 762
Autres	22 696		22 696
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	680 749	680 749	
Autres	352 404	352 404	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	289	289	
Total	1 089 899	1 033 442	56 457
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Rabais, remises, ristournes obte	1 402
Associés - intérêts courus	771
Total	2 173

Notes sur le bilan

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 550 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 110,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	110,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	110,00

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	290 026	290 026		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 211	394 211		
Dettes fiscales et sociales	194 906	194 906		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	382	382		
Total	879 525	879 525		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenu	21 993
Dettes provisionns pour cp	50 019
Charges sur prov. cp	22 508
Taxe d apprentissage	4 671
Formation professionnelle continue	6 869
Cfe / cvae	9 895
Rabais, remises, ristournes acco	367
Total	116 322

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	289		
Total	289		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	108 047
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	108 047
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			109 000	36 392	145 392
Cumul exercices antérieurs			2 664	9 080	11 744
Dotations de l'exercice			21 800	9 098	30 898
Amortissements			24 484	18 178	42 642
Cumul exercices antérieurs			3 737	9 934	13 670
Exercice			22 419	9 674	32 093
Redevances payées			26 156	19 608	45 763
A un an au plus			22 419	9 674	32 093
A plus d'un an et cinq ans au plus			63 521	9 414	72 935
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			85 940	19 088	105 028
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 090	1 929	3 019
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 090	1 929	3 019
Montant pris en charge dans l'exercice			22 419	9 675	32 094

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

PELOYE et ASSOCIES

Expert Comptable Diplômé Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
1 rue de Courcelles
75008 PARIS

SASU DMA ARMATURES QUALIFER

Société par actions simplifiée au capital de 550 000 Euros
14, rue Ernest Gouin
78290 CROISSY SUR SEINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

PELOYE et ASSOCIES

Expert Comptable Diplômé Commissaire aux comptes
Membre de la Compagnie Régionale de Paris
1 rue de Courcelles
75008 PARIS

SASU DMA ARMATURES QUALIFER

Société par actions simplifiée au capital de 550 000 Euros

14, rue Ernest Guin
78290 CROISSY SUR SEINE

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS

EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2016

A l'associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 décembre 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société **SASU DMA ARMATURES QUALIFER**, tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par votre Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.



I. OPINION SUR LES COMPTES ANNUELS

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

II. JUSTIFICATION DES APPRECIATIONS

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués ainsi que sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

III. VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

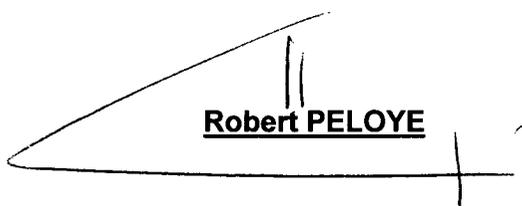
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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

Paris, le 13 Juin 2017

Le commissaire aux comptes,

PELOYE ASSOCIES


Robert PELOYE

Bilan actif

	Brut	Amortisseme Dépréciation	Net au 31/12/2016	Net au 31/12/2015
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)	12 196		12 196	12 196
Autres immobilisations incorporelles	21 667	21 667		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains	38 005	36 901	1 104	9 148
Constructions	20 979	20 979		-5 972
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 044 708	966 340	78 368	116 112
Autres immobilisations corporelles	400 863	320 543	80 320	72 937
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes	90 000		90 000	
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	33 762		33 762	33 762
Autres immobilisations financières	22 696		22 696	20 896
Total Actif Immobilisé	1 684 878	1 366 431	318 445	259 079
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	231 498		231 498	197 130
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis	80 880		80 880	70 717
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	680 749	117 550	563 199	609 402
Autres créances	352 404		352 404	299 959
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	57 600		57 600	26 636
Charges constatés d'avance (3)	289		289	978
Total Actif Circulant	1 403 420	117 550	1 285 870	1 204 822
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	3 088 298	1 483 981	1 604 315	1 463 901

Bilan passif

	au 31/12/2016	au 31/12/2015
CAPITAUX PROPRES		
Capital	550 000	550 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	55 000	55 000
Réserves statutaires ou contactuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	95 589	68 336
Report à nouveau		-57 526
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 201	84 778
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Total Capitaux Propres	724 790	700 589
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Total Autres Fonds Propres		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
Total Provisions		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	290 026	194 547
Emprunts et dettes diverses (3)		
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 211	342 687
Dettes fiscales et sociales	194 906	209 482
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	382	16 596
Produits constatés d'avance (1)		
Total des Dettes	879 525	763 312
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 604 315	1 463 901
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	879 525	763 312
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	290 026	194 547
(3) Dont emprunts participatifs		

Compte de résultat

	du 01/01/16 au 31/12/16 12 mois	du 01/01/15 au 31/12/15 12 mois	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS				
Ventes de marchandises	8 435	22 764	-14 329	-62,95
Production vendue	3 981 529	3 987 338	-5 809	-0,15
Production stockée	10 163	-1 806	11 969	-662,87
Autres produits	649	34 359	-33 710	-98,11
Total	4 000 776	4 042 656	-41 879	-1,04
CONSOMMATION M/SES & MAT				
Achats de marchandises	1 231	1 548	-317	-20,47
Variation de stock (m/ses)		18 736	-18 736	-100,00
Achats de m.p & aut.approv.	1 842 294	1 890 732	-48 438	-2,56
Variation de stock (m.p.)	-34 368	-51 741	17 373	-33,58
Autres achats & charges externes	1 074 189	1 010 143	64 046	6,34
Total	2 883 347	2 869 419	13 928	0,49
MARGE SUR M/SES & MAT	1 117 429	1 173 237	-55 807	-4,76
CHARGES				
Impôts, taxes et vers. assim.	34 413	45 017	-10 605	-23,56
Salaires et Traitements	686 512	691 926	-5 414	-0,78
Charges sociales	254 397	238 689	15 708	6,58
Amortissements et provisions	70 000	71 069	-1 068	-1,50
Autres charges	2	37	-36	-95,74
Total	1 045 323	1 046 738	-1 415	-0,14
RESULTAT D'EXPLOITATION	72 106	126 499	-54 393	-43,00
Produits financiers	771	1 451	-680	-46,88
Charges financières	15 547	28 723	-13 175	-45,87
Résultat financier	-14 776	-27 271	12 495	-45,82
RESULTAT COURANT	57 330	99 227	-41 898	-42,22
Produits exceptionnels	17 496	30 907	-13 411	-43,39
Charges exceptionnelles	48 079	23 534	24 545	104,30
Résultat exceptionnel	-30 583	7 373	-37 955	-514,80
Impôts sur les bénéfices	2 546	21 822	-19 276	-88,33
RESULTAT DE L'EXERCICE	24 201	84 778	-60 577	-71,45

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SASU DMA QUALIFER

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2016, dont le total est de 1 604 315 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 24 201 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2016 au 31/12/2016.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 06/04/2017 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2016 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, sont rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Amortissements

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- * Terrains et aménagements : 10 ans
- * Constructions : 10 à 20 ans
- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 5 à 15 ans
- * Matériel de transport : 4 à 5 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 à 5 ans
- * Mobilier : 3 à 4 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.

Règles et méthodes comptables

L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.

Stocks

Les coûts d'acquisition des stocks comprennent le prix d'achat, les droits de douane et autres taxes, à l'exclusion des taxes ultérieurement récupérables par l'entité auprès des administrations fiscales, ainsi que les frais de transport, de manutention et autres coûts directement attribuables au coût de revient des matières premières, des marchandises, des encours de production et des produits finis. Les rabais commerciaux, remises, escomptes de règlement et autres éléments similaires sont déduits pour déterminer les coûts d'acquisition.

Les stocks sont évalués suivant la méthode du coût moyen pondéré. Pour des raisons pratiques et sauf écart significatif, le dernier prix d'achat connu a été retenu.

Une dépréciation des stocks égale à la différence entre la valeur brute déterminée suivant les modalités indiquées ci-dessus et le cours du jour ou la valeur de réalisation déduction faite des frais proportionnels de vente, est prise en compte lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le crédit d'impôt compétitivité emploi (CICE) correspondant aux rémunérations éligibles de l'année civile 2016 a été constaté pour un montant de 36 734 euros. Conformément à la recommandation de l'Autorité des normes comptables, le produit correspondant a été porté au crédit du compte 649 - Charges de personnel - CICE.

Le produit du CICE comptabilisé au titre de l'exercice vient en diminution des charges d'exploitation et est imputé sur l'impôt sur les sociétés dû au titre de cet exercice.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

	A l'ouverture	Augmentation	Diminution	A la clôture
Valeurs brutes				
Immobilisations incorporelles	33 863			33 863
Immobilisations corporelles	1 466 989	139 992	12 424	1 594 557
Immobilisations financières	54 657	1 800		56 457
Total	1 555 510	141 792	12 424	1 684 878
Amortissements & provisions :				
Immobilisations incorporelles	21 667			21 667
Immobilisations corporelles	1 274 764	70 000		1 344 764
Total	1 296 431	70 000		1 366 431
ACTIF NET				318 447

Immobilisations incorporelles

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.

Actif circulant

Etat des créances

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts	33 762		33 762
Autres	22 696		22 696
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	680 749	680 749	
Autres	352 404	352 404	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	289	289	
Total	1 089 899	1 033 442	56 457
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Notes sur le bilan

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an

Produits à recevoir

	Montant
Rabais, remises, ristournes obte	1 402
Associés - intérêts courus	771
Total	2 173

Capitaux Propres

Composition du Capital Social

Capital social d'un montant de 550 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 110,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	110,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	110,00

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

	Montant brut	Echéances à moins d'un a	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	290 026	290 026		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	394 211	394 211		
Dettes fiscales et sociales	194 906	194 906		
Dettes sur immobilisations et comptes				
Autres dettes (**)	382	382		
Total	879 525	879 525		

Notes sur le bilan

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs factures non parvenu	21 993
Dettes provisionns pour cp	50 019
Charges sur prov. cp	22 508
Taxe d apprentissage	4 671
Formation professionnelle continue	6 869
Cfe / cvae	9 895
Rabais, remises, ristournes acco	367
Total	116 322

Régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges Constatées D Avance	289		
Total	289		

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions	
Engagements de crédit-bail mobilier	108 047
Engagements de crédit-bail immobilier	
Autres engagements donnés	
Total	108 047
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de sûretés réelles	

Autres informations

Crédit-Bail

	Terrains	Constructio	Matériel Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			109 000	36 392	145 392
Cumul exercices antérieurs			2 664	9 080	11 744
Dotations de l'exercice			21 800	9 098	30 898
Amortissements			24 464	18 178	42 642
Cumul exercices antérieurs			3 737	9 934	13 670
Exercice			22 419	9 674	32 093
Redevances payées			26 156	19 608	45 763
A un an au plus			22 419	9 674	32 093
A plus d'un an et cinq ans au plus			63 521	9 414	72 935
A plus de cinq ans					
Redevances restant à payer			85 940	19 088	105 028
A un an au plus					
A plus d'un an et cinq ans au plus			1 090	1 929	3 019
A plus de cinq ans					
Valeur résiduelle			1 090	1 929	3 019
Montant pris en charge dans l'exercice			22 419	9 675	32 094

Crédit d'impôt compétitivité et emploi

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises à travers notamment des efforts en matière de reconstitution du fonds de roulement.

INTEGRATION FISCALE

la société est intégrée fiscalement par convention du 20/12/2007

la société tête de groupe est la SAS DMA ARMATURES

la société constate son impôt comme si elle était imposée séparément