



RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2002 B 00996
Numéro SIREN : 712 055 052
Nom ou dénomination : MASCIA

Ce dépôt a été enregistré le 10/05/2017 sous le numéro de dépôt 4080

CMES AUDIT&CONSEILS

**Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite
Au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris et Région Ile de France et
À la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Versailles**



4080

MASCIA

SAS au capital de 96 000 euros

Rapport
du Commissaire aux Comptes
Sur les Comptes Annuels

Exercice clos
le 30 septembre 2016

Siège social :
57/59 rue Marcel Dassault
93140 BONDY

CMES AUDIT&CONSEILS

**Société d'Expertise Comptable et de Commissariat aux Comptes inscrite
Au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables de Paris et Région Ile de France et
À la Compagnie des Commissaires aux Comptes de Versailles**

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Exercice clos le 30 septembre 2016

A l'associé,

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 30 septembre 2016 sur :

- Le contrôle des comptes annuels de la SAS MASCIA tels qu'ils sont joints au présent rapport,
- la justification de nos appréciations,
- les vérifications et les 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.

1 – 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.

2 – 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.

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.

3 – VERIFICATIONS ET INFORMATIONS SPECIFIQUES

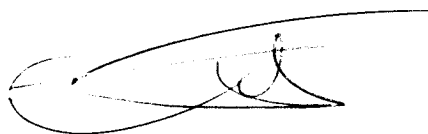
Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 aux associés sur la situation financière et les comptes annuels.

Pontoise, le 14 mars 2017.

Le Commissaire aux Comptes

CMES AUDIT ET CONSEILS



Christophe MARAFON

Commissaire aux Comptes

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		30/09/2016			30/09/2015
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE	Capital souscrit non appelé (1)				
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions	13 380	1 473	11 907	12 175
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	310	310		
	Autres immobilisations corporelles	185 545	157 916	27 630	52 635
	Immobilisations en cours				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
	Participations évaluées selon mise en équival.				
	Autres participations				
	Créances rattachées à des participations				
	Autres titres immobilisés				
	Prêts				
	Autres immobilisations financières	41 489		41 489	53 989
TOTAL (II)		240 724	159 698	81 026	118 799
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes				
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	1 894 864	53 950	1 840 914	2 537 858
	Autres créances	236 630		236 630	229 021
COMPTES DE REGULARISATION	Capital souscrit appelé, non versé				
	VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT				
	DISPONIBILITES	223 345		223 345	98 602
	Charges constatées d'avance	20 312		20 312	2 904
	TOTAL (III)	2 375 151	53 950	2 321 201	2 868 384
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecarts de conversion actif (VI)				
TOTAL ACTIF (I à VI)		2 615 875	213 648	2 402 227	2 987 183

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

121 387

121 387

Bilan Passif

Etat exprimé en euros		30/09/2016	30/09/2015
Capitaux Propres	Capital social ou individuel Primes d'émission, de fusion, d'apport ... Ecart de réévaluation	96 000	96 000
	RESERVES		
	Réserve légale	9 600	9 600
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	369 576	369 576
	Report à nouveau	614 199	545 381
	Résultat de l'exercice	44 006	118 818
	Subventions d'investissement Provisions réglementées		
	Total des capitaux propres	1 133 381	1 139 375
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques Provisions pour charges	276 224	343 450
	Total des provisions	276 224	343 450
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	30 644	48 787
	Emprunts et dettes financières divers	64 421	80 400
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	484 113	653 710
	Dettes fiscales et sociales	294 259	491 530
	DETTES DIVERSES		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
	Autres dettes	27 149	
	Produits constatés d'avance (1)	92 035	229 930
	Total des dettes	992 621	1 504 357
	Ecart de conversion passif		
	TOTAL PASSIF	2 402 227	2 987 183
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		44 005,84	118 818,21
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		976 073	1 474 053
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		321	

Compte de Résultat

		30/09/2016		30/09/2015	
		12 mois	% C.A.	12 mois	% C.A.
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)	72 980	2,12		
	Production vendue (Services et Travaux)	3 367 619	97,88	5 588 315	100,00
	Montant net du chiffre d'affaires	3 440 599	100,00	5 588 315	100,00
	Production stockée				
	Production immobilisée			500	0,01
	Subventions d'exploitation			95 812	1,71
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges	174 600	5,07	323	0,01
	Autres produits	106			
Total des produits d'exploitation		3 615 305	105,08	5 684 950	101,73
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements	442 415	12,86	1 018 331	18,22
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes	2 364 095	68,71	3 486 863	62,40
	Impôts, taxes et versements assimilés	24 243	0,70	29 075	0,52
	Salaires et traitements	456 976	13,28	350 000	6,26
	Charges sociales du personnel	259 948	7,56	194 899	3,49
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	56 987	1,66	433 672	7,76
	Autres charges	9		31 538	0,56
Total des charges d'exploitation		3 604 672	104,77	5 544 376	99,21
RESULTAT D'EXPLOITATION		10 633	0,31	140 574	2,52
PRODUITS FINANCIERS	Bénéfice attribué ou perte transférée				
	Perte supportée ou bénéfice transféré	1 945	0,06	4 866	0,09
	De participations (3)				
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)				
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	2 147	0,06	383	0,01
	Reprises sur provisions et dépréciations et transfert de charges				
	Différences positives de change				
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers		2 147	0,06	383	0,01
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions				
	Intérêts et charges assimilées (4)	1 010	0,03	2 099	0,04
	Différences négatives de change				
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières		1 010	0,03	2 099	0,04
RESULTAT FINANCIER		1 137	0,03	(1 716)	-0,03
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		9 825	0,29	143 724	2,57
Total des produits exceptionnels		43 703	1,27	20 471	0,37
Total des charges exceptionnelles		7 185	0,21	3 081	0,06
RESULTAT EXCEPTIONNEL		36 517	1,06	17 390	0,31
PARTICIPATION DES SALAIRES					
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 336	0,07	42 296	0,76
TOTAL DES PRODUITS		3 661 155	106,41	5 710 670	102,19
TOTAL DES CHARGES		3 617 149	105,13	5 591 852	100,06
RESULTAT DE L'EXERCICE		44 006	1,28	118 818	2,13

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 **2 402 227 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **3 661 155 euros** et un total **charges** de **3 617 149 euros**, dégageant ainsi un **résultat** de **44 006 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/10/2015** et finit le **30/09/2016**.

Il a une durée de **12 mois**.

Les comptes au **30/09/2016** sont établis en conformité avec les dispositions du code de Commerce (articles L123-12 à L128-28) et des règlements du Comité de la Réglementation Comptable à savoir le règlement CRC N° 2002-10 du 12 décembre 2002 et CRC N° 2003-07 du 13 décembre 2003 relatifs à l'amortissement et à la dépréciation des actifs, le règlement CRC N° 2004-06 du 23 novembre 2004 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs, le retraitement par composant, le règlement CRC N° 2000-06 relatif aux passifs ainsi que le règlement ANC 2014-03 homologué par arrêté du 8 septembre 2014.

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

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes 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. Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations corporelles

Les immobilisations sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

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

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

- Constructions, Gros oeuvre	20 ans (L)
- Matériel et outillage	3 à 5 ans (L)
- Agencements des Constructions	3 à 5 ans (L)
- Matériel de transport	4 ans (L)
- Matériel de Bureau & informatique	3 ans (L)
- Mobilier	5 ans (L)

Stocks

Les stocks, lorsqu'il en existe, sont évalués suivant la méthode "premier entré / premier sorti".

Créances

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

La méthode retenue pour la reconnaissance du chiffre d'affaires et des marges sur affaires est celle de l'avancement. Le taux d'avancement est fonction du quotient : dépenses réalisées sur dépenses prévues au devis budgété.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaletur à la date de l'opération.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaletur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion".

Utilisation du Crédit d'Impôt Compétitivité et Emploi (bofip-bic-rici-10-150-30-20-26/11/2013)

Au titre de l'article 244 quater C du Code Général des Impôts, modifié par l'article 65 et 67 de la loi de finances rectificative pour 2014 (loi 2014-1654 du 29 décembre 2014), la société bénéficie pour l'exercice clos au 30/09/2015 du crédit d'impôt pour la compétitivité et l'emploi (C.I.C.E) pour un montant de 26 990 €.

Ce montant est comptabilisé au crédit du compte 649 000 intitulé "CICE" conformément à la note d'information du 28 février 2013 de l'ANC.

Ce crédit d'impôt n'a pas été utilisé pour financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni pour augmenter les rémunérations des personnes exerçant des fonctions de direction dans l'entreprise, mais participe notamment au financement de notre besoin en fonds de roulement et concourt activement à

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

l'amélioration de notre compétitivité.

Engagements Hors Bilan**Engagement pris en matière de départ à la retraite**

Les indemnités de départ à la retraite ne sont pas comptabilisés et figurent en engagements hors bilan.

Les principales hypothèses retenues sont les suivantes :

- un taux de revalorisation des salaires de 2,50%
- un taux d'actualisation de 1,20%
- un taux de charges patronales de 45%
- la population Etam et Cadre dont l'âge est supérieur à 35 ans.

Selon la convention collective du bâtiment, les indemnités de départ du personnel Ouvrier sont prises en charge par la PRO BTP.

Selon ces hypothèses, l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite pour le personnel Cadre & Etam s'élève à 4 123 euros.

ANNEXE - ELEMENT A
INFORMATION COMPLEMENTAIRES POUR DONNER L'IMAGE FIDELE
(Loi 83 - 353 du 30 Avril 1983 - Article 9-5°)

-NEANT-

ANNEXE - ELEMENT B
DEROGATIONS
(Loi 83-353 du 30 avril 1983 - Article 9-6°)

-NEANT-

ANNEXE - ELEMENT C
CHANGEMENTS DE METHODE
(Loi 83-353 du 30 avril 1983 - Article 11)

-NEANT-

ANNEXE - Elément 1

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Faits caractéristiques de l'exercice :

La société a fait l'objet d'un avis de vérification de comptabilité du 7 janvier 2016 au 16 mars 2016 qui a porté sur la période du 01/10/2012 au 30/09/2014.

Evènements significatifs postérieurs à compter de la clôture :

Néant

ANNEXE - Elément 2

Immobilisations

Etat exprimé en euros

Etat exprimé en euros		Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2016
			Augmentations		Diminutions		
			Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement						
	Autres						
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES						
CORPORELLES	Terrains						
	Constructions sur sol propre						
	sur sol d'autrui						
	instal. agencet aménagement	13 380					13 380
	Instal technique, matériel outillage industriels	310					310
	Instal., agencement, aménagement divers	138 120					138 120
	Matériel de transport	33 389				389	33 000
	Matériel de bureau, mobilier	15 344				919	14 425
	Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours							
Avances et acomptes							
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	200 543				1 308	199 236
FINANCIERES	Participations évaluées en équivalence						
	Autres participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts et autres immobilisations financières	53 989				12 500	41 489
	TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	53 989				12 500	41 489
TOTAL		254 532				13 808	240 724

ANNEXE - Elément 3

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2016
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement				
	Autres				
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions sur sol propre				
	sur sol d'autrui				
	instal. agencement aménagement	1 205	268		1 473
	Instal technique, matériel outillage industriels	310			310
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	112 896	16 317		129 213
	Matériel de transport	11 040	6 600	389	17 252
	Matériel de bureau, mobilier	10 282	2 088	919	11 451
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	135 733	25 273	1 308	159 698
TOTAL		135 733	25 273	1 308	159 698

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							
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 Agencet 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							

ANNEXE - Elément 4

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2016
PROVISIONS REGLEMENTEES	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 REGLEMENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	317 280		72 770	244 510
	Pour garanties données aux clients	26 170	31 714	26 170	31 714
	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	343 450	31 714	98 940	276 224
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières				
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients	53 950			53 950
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	53 950			53 950
TOTAL GENERAL		397 400	31 714	98 940	330 174
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			31 714	98 940	
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.					

ANNEXE - Elément 5

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		30/09/2016	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	41 489		41 489
	Clients douteux ou litigieux	121 387		121 387
	Autres créances clients	1 773 477	1 773 477	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	460	460	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	800	800	
	Impôts sur les bénéfices	63 331	63 331	
	Taxes sur la valeur ajoutée	79 900	79 900	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	19 042	19 042	
	Groupe et associés (2)	18 938	18 938	
	Débiteurs divers	54 158	54 158	
	Charges constatées d'avances	20 312	20 312	
TOTAL DES CREANCES		2 193 294	2 030 419	162 875
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2016	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)	321	321		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	30 323	13 775	16 548	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	484 113	484 113		
	Personnel et comptes rattachés	34 686	34 686		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	41 241	41 241		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	218 332	218 332		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés				
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)	64 421	64 421		
	Autres dettes	27 149	27 149		
	Dette représentative de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	92 035	92 035		
TOTAL DES DETTES		992 621	976 073	16 548	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		18 452			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

--

ANNEXE - Elément 6.10

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros		30/09/2016
Total des Produits à recevoir		124 087
Autres créances clients		69 243
CLIENTS - FACTURES A ETABLIR	69 243	
Autres créances		54 844
RRR A OBTEN.AVOIR A RECEV	35 802	
ETAT AUTRES CH. A PAYER	268	
ETAT PRODUITS A RECEVOIR	18 774	

ANNEXE - Elément 6.11

Charges à payer

Etat exprimé en euros		30/09/2016
Total des Charges à payer		118 811
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		340
INT.COURUS S/EMP.AUP.ETABL.T.CR	19	
INTERETS COURUS A PAYER	321	
Emprunts et dettes financières divers		201
ASSOCIES INTERETS COURUS	201	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		73 773
FOURN. FACT.NON PARVENUES	37 023	
FNP DOSSIERS AFFAIRES	36 750	
Dettes fiscales et sociales		24 169
NOTE DE FRAIS LEMMA	1 286	
NOTE DE FRAIS SALARIES	78	
PROV PRIMES	12 000	
TAXE D'APPENTISSAGE	3 025	
FORMATION CONTINUE	2 379	
PROV CHARGES SOCIALES SUR PRIM	5 400	
Autres dettes		20 327
CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	20 327	

ANNEXE - Elément 6.12

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2016
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION EXPLOITATION		20 312	20 312
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
TOTAL			20 312

ANNEXE - Elément 6.12

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros	Période	Montants	30/09/2016
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION EXPLOITATION		92 035	92 035
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			92 035

ANNEXE - Elément 6.14

Capital social

Etat exprimé en euros		30/09/2016	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		6 000,00	16,0000	96 000,00
	Emises pendant l'exercice			0,0000	
	Remboursées pendant l'exercice			0,0000	
	Du capital social fin d'exercice		6 000,00	16,0000	96 000,00

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	30/09/2016
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs				11 919	11 919
	Dotation exercice				10 663	10 663
	TOTAL				22 582	22 582
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs				11 036	11 036
	Redevances Exercice				13 452	13 452
	TOTAL				24 488	24 488
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus				13 964	13 964
	entre 1 et 5 ans				14 744	14 744
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				28 707	28 707
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus				131	131
	entre 1 et 5 ans				886	886
	à plus de 5 ans					
	TOTAL				1 017	1 017
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE					13 452	13 452

--

Eléments concernant les entreprises liées et les participations

Etat exprimé en euros

30/09/2016

Entreprises liées

Entreprises avec lesquelles
la société a un lien
de participation**Actif immobilisé**

Avances et acomptes sur immobilisations
Participations
Créances rattachées à des participations
Prêts et autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances et acomptes versés sur commandes
Créances clients et comptes rattachés
Autres créances
Capital souscrit appelé, non versé

227 878

24 059

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
Autres emprunts obligataires
Emprunts dettes auprès des établissements de crédit
Emprunts et dettes financières divers
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours
Dettes fournisseurs et comptes rattachés
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
Autres dettes

64 421

60 795

Produits financiers

Produits de participations
Autres produits financiers

Charges financières

Charges financières

201

Autres éléments

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros

	Capitaux propres clôture 30/09/2015	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2016
Capital social	96 000				96 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...					
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	9 600				9 600
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	369 576				369 576
Report à nouveau	545 381	68 818			614 199
Résultat de l'exercice	118 818	(118 818)		44 006	44 006
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées					
TOTAL	1 139 375	(50 000)		44 006	1 133 381

Date de l'assemblée générale 31/03/2016

Dividendes attribués 50 000

¹ dont dividende provenant du résultat n-1 50 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 1 089 375

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 1 089 375

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (5 994)

ANNEXE - Elément 6.09

Avances aux dirigeants

Etat exprimé en euros		30/09/2016	30/09/2015
COMPTE COURANT GROUPE ANDY		50 201	80 400
TOTAL		50 201	80 400

Les sommes mises à disposition sont rémunérées sur la base d'un taux d'intérêt annuel fixé à 0,50% conformément à la convention de trésorerie du Groupe.

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

	30/09/2016	30/09/2015	%	%	30/09/2016	30/09/2015	%	%
Audit								
Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés								
Emetteur CMES	6 050	5 600	100,00	100,00				
Filiales intégrées globalement								
Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes								
Emetteur CMES								
Filiales intégrées globalement								
Sous-total	6 050	5 600	100,00	100,00				
Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement								
Juridique, fiscal, social								
Autres								
Sous-total								
TOTAL	6 050	5 600	100,00	100,00				

MASCIA
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 96.000 €
Siège social : 57-59 rue Marcel Dassault 93140 BONDY
712 055 052 R.C.S. BOBIGNY

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
DU 31 MARS 2017

DEUXIEME DECISION

L'Associée unique, après avoir décidé de prélever la somme de 25.994 € sur le report à nouveau, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 44.006 €, de la manière suivante :

- A titre de dividendes 70.000 €

Il est rappelé en outre qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :

Exercices	Dividendes
2011/2013	80.000 €
2012/2014	NEANT
2013/2015	50.000 €

EXTRAIT CERTIFIE CONFORME
LE REPRESENTANT DU PRESIDENT



MASCIA
Société par Actions Simplifiée
Au capital de 96.000 €
Siège social : 57-59 rue Marcel Dassault 93140 BONDY
712 055 052 RCS BOBIGNY

RAPPORT DU PRESIDENT
SUR LES COMPTES AU 30 SEPTEMBRE 2016

Monsieur,

Nous vous avons convoqué conformément aux dispositions de la Loi et des statuts de votre Société à l'effet de vous demander d'approuver les comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2016.

Les convocations prescrites vous ont été régulièrement adressées ainsi que tous les documents et pièces prévues par les textes en vigueur qui ont, en outre, été tenus à votre disposition au siège social dans les délais prescrits.

I - ACTIVITE DE LA SOCIETE

1°) *RESULTAT D'EXPLOITATION :*

L'exercice clos le 30 septembre 2016 nous a permis de réaliser un chiffre d'affaires de 3.440.599 € contre 5.588.315 € pour l'exercice antérieur.

Le total des produits d'exploitation de l'exercice écoulé s'élève à 3.615.305 €, celui des charges est de 3.604.672 € ; le résultat d'exploitation positif ressort donc à 10.633 €.

2°) *RESULTAT FINANCIER :*

Le résultat financier est positif de 1.137 € composé de 2.147 € de produits et de 1.010 € de charges.

3°) *RESULTAT COURANT :*

Le résultat courant avant impôts ressort à 9.825 €.

4°) *RESULTAT EXCEPTIONNEL :*

Nous enregistrons pour l'exercice écoulé un résultat exceptionnel positif de 36.517 € composé de 43.703 € de produits et de 7.185 € de charges.



5°) RESULTAT DE L'EXERCICE :

Le résultat de l'exercice est un bénéfice de 44.006 € contre 118.818 € pour l'exercice précédent.

6°) LES PRINCIPAUX FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE SONT LES SUIVANTS :

La baisse du chiffre d'affaires pour cet exercice 2015/2016 par rapport à l'exercice précédent est due à un marché qui est arrivé à expiration et qui n'a pas été renouvelé.

Notre volume d'activité est revenu à son niveau qu'il avait avant que ce marché ait été conclu.

II - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Pas d'évènement significatif.

III - EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Le niveau d'activité est assez stable sur les premiers mois de l'exercice 2016/2017 par rapport à la même période de l'exercice précédent.

IV - RECHERCHES ET DEVELOPPEMENT

Pas de dépenses particulières.

V - PRISES DE PARTICIPATION OU DE CONTROLE

Néant.

VI - RESULTATS - AFFECTATION

L'exercice écoulé se traduit par un bénéfice de 44.006 € que nous vous proposons d'affecter de la façon suivante, après avoir prélevé la somme de 25.994 € sur le report à nouveau :

- A titre de dividendes 70.000 €

Il est rappelé en outre qu'au titre des trois derniers exercices, il a été distribué les dividendes suivants :



Exercices	Dividendes
2011/2013	80.000 €
2012/2014	NEANT
2013/2015	50.000 €

VII - CHARGES ET DEPENSES SOMPTUAIRES

Nous vous indiquons par ailleurs qu'aucune dépense ou charge non déductible fiscalement au sens de l'article 39-4 du CGI n'a été engagée au cours de l'exercice écoulé.

VIII - INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

En application des dispositions de l'article L 441-6-1 al 1 du Code de commerce (issu de la loi de modernisation de l'économie du 4 août 2008), nous vous indiquons la décomposition, à la clôture des trois derniers exercices, du solde des dettes à l'égard des fournisseurs, par date d'échéance :

	Solde des dettes fournisseurs à 30 jours	Solde des dettes fournisseurs de 31 à 60 jours	Solde des dettes fournisseurs de 61 à 90 jours	Solde des dettes fournisseurs + de 90 jours	TOTAUX
30/09/2015	58 053	159 256	0	139 412	426 651
30/09/2016	320 044 €	15 445	344	74 506	410 339

IX - MANDATS

Aucun mandat n'arrive à expiration.

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation.

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues pour l'établissement de ces documents sont conformes à la réglementation en vigueur et identiques à celles adoptées pour les exercices précédents

Nous vous invitons à adopter les résolutions que nous soumettons à votre vote.

**LE REPRESENTANT
DU PRESIDENT**



① **BILAN - ACTIF**

DGFIP N° 2050 2016

Désignation de l'entreprise : SAS MASCIA		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * 12						
Adresse de l'entreprise : 57-5 Rue Marcel Dassault		Durée de l'exercice précédent * 12						
Numéro SIRET * 7 1 2 0 5 5 0 5 2 0 0 0 3 9		Néant ☐ *						
		Exercice N, clos le, 30/09/2016						
		N-1 30/09/2015						
		Net 3						
		Net 4						
Capital souscrit non appelé (I)		AA						
ACTIF IMMOBILISE *	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC				
		Frais de développement *	CX	CQ				
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AC				
		Fonds commercial (1)	AH	AI				
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AC				
		Constructions	AP	AC	1 473	11 907	12 175	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	310			
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	157 916	27 630	52 635	
		Immobilisations en cours	AV	AW				
		Avances et acomptes	AX	AY				
		IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS	CT			
			Autres participations	CU	CV			
			Créances rattachées à des participations	BB	BC			
			Autres titres immobilisés	BD	BE			
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Prêts	BF	BG				
		Autres immobilisations financières *	BH	BI	41 489	41 489	53 989	
TOTAL (II)		BJ	240 724	BK	159 698	81 026	118 799	
ACTIF CIRCULANT		STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM			
	En cours de production de biens		BN	BO				
	En cours de production de services		BP	BQ				
	Produits intermédiaires et finis		BR	BS				
	Marchandises		BT	BU				
	CREANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW				
		Clients et comptes rattachés (3) *	BX	BY	53 950	1 840 914	2 537 858	
		Autres créances (3)	BZ	CA		236 630	229 021	
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC				
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)	CD	CE				
Disponibilités		CF	CG		223 345	98 602		
Charges constatées d'avance (3) *		CH	CI		20 312	2 904		
Comptes de régularisation	TOTAL (III)		CJ	2 375 151	CK	53 950	2 321 201	2 868 384
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
	Ecart de conversion actif * (VI)	CN						
	TOTAL GENERAL (I à VI)		CO	2 615 875	IA	213 648	2 402 227	2 987 183
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :		(3) Part à plus d'un an :		CR		121 387
Clause de réserve de propriété : *		Immobilisations :		Stocks :		Créances :		

Désignation de l'entreprise SAS MASCIA			Néant ☐ *	
			Exercice N	Exercice N-1
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1) * (Dont versé : 96 000)	DA	96 000	96 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2) * (dont écart d'équivalence ☐ EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	9 600	9 600
	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	369 576	369 576
	Report à nouveau	DH	614 199	545 381
	RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	44 006	118 818
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 133 381	1 139 375
	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	276 224	343 450
	Provisions pour charges	DQ		
	TOTAL (III)	DR	276 224	343 450
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	30 644	48 787
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs ☐ EI)	DV	64 421	80 400
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	484 113	653 710
	Dettes fiscales et sociales	DY	294 259	491 530
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	27 149	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	92 035	229 930
TOTAL (IV)	EC	992 621	1 504 357	
	Ecarts de conversion passif *	ED		
TOTAL GENERAL (I à V)	EE	2 402 227	2 987 183	
RENVIS	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	1B		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	1C		
		1D		
		1E		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF		
	(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	976 073	1 474 053
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	321		

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

3

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

DGFIP N° 2052 2016

Désignation de l'entreprise : SAS MASCIA						Néant ☐ *		
		Exercice N				Exercice (N-1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue $\left\{ \begin{array}{l} \text{biens*} \\ \text{services*} \end{array} \right.$	FD	72 980	FE		FF	72 980	
		FG	3 367 619	FH		FI	3 367 619	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	3 440 599	FK		FL	3 440 599	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	500	
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges * (9)					FP	174 600	
	Autres produits (1) (11)					FQ	106	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	3 615 305	5 684 950
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane) *					FS		
	Variation de stock (marchandises) *					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane) *					FU	442 415	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements) *					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	2 364 095	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	24 243	
	Salaires et traitements *					FY	456 976	
	Charges sociales (10)					FZ	259 948	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations $\left\{ \begin{array}{l} - \text{dotations aux amortissements *} \\ - \text{dotations aux provisions} \end{array} \right.$					GA	25 273
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	53 950
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	31 714	
	Autres charges (12)					GE	9	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	3 604 672	5 544 376
1 - RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)						GG	10 633	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée *	(III)				GH	4 866	
	Perte supportée ou bénéfice transféré *	(IV)				GI	1 945	
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	2 147	
	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	2 147	383	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	1 010	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
Total des charges financières (VI)					GU	1 010	2 099	
2 - RESULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	1 137	
3 - RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	9 825	
							143 724	

4

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

DGFIP N° 2053 2016

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

Désignation de l'entreprise SAS MASCIA				Néant ☐ *			
				Exercice N		Exercice N-1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion			HA	41 453	20 471	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *			HB	2 250		
	Reprises sur provisions et transferts de charges			HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)			HD	43 703	20 471	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)			HE	7 185	3 081	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *			HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)			HH	7 185	3 081	
4 - RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)				HI	36 517	17 390	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)				HK	2 336	42 296	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)				HL	3 661 155	5 710 670	
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)				HM	3 617 149	5 591 852	
5 - BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)				HN	44 006	118 818	
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	17 495	1 157	
			- 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	201	400	
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)		HX			
	(9)	Dont transferts de charges		A1	75 660	3 011	
	(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 (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :				Exercice N		
				Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
AMENDES				6 647			
PENALITES SUR MARCHE				538			
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATION DE GESTION						14 628	
RENTRES CREANCES AMORTIES						26 825	
PCEA						2 250	
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :				Exercice N		
				Charges antérieures		Produits antérieurs	

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

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

Désignation de l'entreprise SAS MASCIA										Néant ☐ *	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations			
						1		Conséquences à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I				CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II				KD		KE		KF		
CORPORELLES	Terrains				KG		KH		KI		
	Constructions	Sur sol propre	[Dont Composants	L9	KJ		KK		KL		
		Sur sol d'autrui	[Dont Composants	M1	KM		KN		KO		
		Installations générales, agencements * et aménagements des constructions	[Dont Composants	M2	KP	13 380	KQ		KR		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	[Dont Composants	M3	KS	310	KT		KU		
		Installations générales, agencements, aménagements divers *			KV	138 120	KW		KX		
		Matériel de transport *			KY	33 389	KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et mobilier informatique			LB	15 344	LC		LD		
		Emballages récupérables et divers *			LE		LF		LG		
		Immobilisations corporelles en cours			LH		LI		LJ		
	Autres immobilisations corporelles	Avances et acomptes			LK		LL		LM		
		TOTAL III			LN	200 543	LO		LP		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				8G		8M		8T	
		Autres participations				8U		8V		8W	
Autres titres immobilisés				1P		1R		1S			
Prêts et autres immobilisations financières				1T	53 989	1U		1V			
TOTAL IV				LQ	53 989	LR		LS			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)					ØG	254 532	ØH		ØJ		
CADRE B		IMMOBILISATIONS		Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
				par virement de poste à poste 1				Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCORP.	Frais d'établissement et de développement TOTAL I		IN		CØ		DØ		D7		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL II		IO		LV		LW		1X		
CORPORELLES	Terrains		IP		LX		LY		LZ		
	Constructions	Sur sol propre	IQ		MA		MB		MC		
		Sur sol d'autrui	IR		MD		ME		MF		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG		MH	13 380	MI		
	Autres immobilisations corporelles	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ		MK	310	ML		
		Inst. gales, agencts, aménagements divers	IU		MM		MN	138 120	MO		
		Matériel de transport	IV		MP	389	MQ	33 000	MR		
	Autres immobilisations corporelles	Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	919	MT	14 425	MU		
		Emballages récupérables et divers *	IX		MV		MW		MX		
		Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ		NA		NB		
	Autres immobilisations corporelles	Avances et acomptes	NC		ND		NE		NF		
		TOTAL III	IY		NG	1 308	NH	199 236	NI		
	FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence		IZ		ØU		M7		ØW	
		Autres participations		IØ		ØX		ØY		ØZ	
Autres titres immobilisés		I1		2B		2C		2D			
Prêts et autres immobilisations financières		I2		2E	12 500	2F	41 489	2G			
TOTAL IV		I3		NJ	12 500	NK	41 489	2H			
TOTAL GENERAL (I + II + III + IV)			I4		ØK	13 808	ØL	240 724	ØM		

5 bis

**TABLEAU DES ECARTS DE REEVALUATION
SUR LES IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES**

DGFIP N° 2054 bis 2016

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

Exercice N clos le : 3|0|0|9|2|0|1|6

Les entreprises ayant pratiqué la réévaluation légale de leurs immobilisations amortissables (art. 238 bis J du CGI) doivent joindre ce tableau à leur déclaration jusqu'à (et y compris) l'exercice au cours duquel la provision spéciale (col. 6) devient nulle.

Désignation de l'entreprise : **SAS MASCIA**Néant ☒ *

CADRE A	Détermination du montant des écarts (col. 1 - col. 2) (1)		Utilisation de la marge supplémentaire d'amortissement			Montant de la provision spéciale à la fin de l'exercice [(col.1 - col.2) - col.5 (5)]
	Augmentation du montant brut des immobilisations	Augmentation du montant des amortissements	Au cours de l'exercice		Montant cumulé à la fin de l'exercice (4)	
			Montant des suppléments d'amortissement (2) 3	Fraction résiduelle correspondant aux éléments cédés (3) 4		
	1	2			5	6
1 Concessions, brevets et droits similaires						
2 Fonds commercial						
3 Terrains						
4 Constructions						
5 Installations techniques mat. et out. industriels						
6 Autres immobilisations corporelles						
7 Immobilisations en cours						
8 Participations						
9 Autres titres immobilisés						
10 TO TAUX						

- (1) Les augmentations du montant brut et des amortissements à inscrire respectivement aux colonnes 1 et 2 sont celles qui ont été apportées au montant des immobilisations amortissables réévaluées dans les conditions définies à l'article 238 bis J du code général des impôts et figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
Le montant des écarts est obtenu en soustrayant des montants portés colonne 1, ceux portés colonne 2.
- (2) Porter dans cette colonne le supplément de dotation de l'exercice aux comptes d'amortissement (compte de résultat) consécutif à la réévaluation.
- (3) Cette colonne ne concerne que les immobilisations réévaluées cédées au cours de l'exercice. Il convient d'y reporter, l'année de la cession de l'élément, le solde non utilisé de la marge supplémentaire d'amortissement.
- (4) Ce montant comprend :
a) le montant total des sommes portées aux colonnes 3 et 4;
b) le montant cumulé à la fin de l'exercice précédent, dans la mesure où ce montant correspond à des éléments figurant à l'actif de l'entreprise au début de l'exercice.
- (5) Le montant total de la provision spéciale en fin d'exercice est à reporter au passif du bilan (tableau n° 2051) à la ligne "Provisions réglementées".

CADRE B**DEFICITS REPORTABLES AU 31 DECEMBRE 1976 IMPUTES SUR LA PROVISION SPECIALE AU POINT DE VUE FISCAL**

1 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE AU DEBUT DE L'EXERCICE

2 - FRACTION RATTACHEE AU RESULTAT DE L'EXERCICE -

3 - FRACTION INCLUSE DANS LA PROVISION SPECIALE EN FIN D'EXERCICE =

Le cadre B est servi par les seules entreprises qui ont imputé leurs déficits fiscalement reportables au 31 décembre sur la provision spéciale.

Il est rappelé que cette imputation est purement fiscale et ne modifie pas les montants de la provision spéciale figurant au bilan: de même, les entreprises en cause continuent à réintégrer chaque année dans leur résultat comptable le supplément d'amortissement consécutif à la réévaluation.

Ligne 2, inscrire la partie de ce déficit incluse chaque année dans les montants portés aux colonnes 3 et 4 du cadre A. Cette partie est obtenue en multipliant les montants portés aux colonnes 3 et 4 par une fraction dont les éléments sont fixés au moment de l'imputation, le numérateur étant le montant du déficit imputé et le dénominateur celui de la provision.

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

6

AMORTISSEMENTS

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

Désignation de l'entreprise : SAS MASCIA										Néant ☐ *	
CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *									
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES			Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice		
Frais d'établissement et de développement TOTAL I			CY		EL		EM		EN		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II			PE		PF		PG		PH		
Terrains			PI		PJ		PK		PL		
Constructions	Sur sol propre		PM		PN		PO		PQ		
	Sur sol d'autrui		PR		PS		PT		PU		
	Inst. générales, agencements et aménagement des constructions		PV	1 205	PW	268	PX		PY	1 473	
Installations techniques, matériel et outillage industriels			PZ	310	QA		QB		QC	310	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagement divers		QD	112 896	QE	16 317	QF		QG	129 213	
	Matériel de transport		QH	11 040	QI	6 600	QJ	389	QK	17 252	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier		QL	10 282	QM	2 088	QN	919	QO	11 451	
	Emballages récupérables et divers		QP		QR		QS		QT		
TOTAL III			QU	135 733	QV	25 273	QW	1 308	QX	159 698	
TOTAL GENERAL (I + II + III)			ØN	135 733	ØP	25 273	ØQ	1 308	ØR	159 698	
CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES									
Immobiliations amortissables		DOTATIONS			REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice			
		Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif	Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif	Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements TOTAL I		M9	N1	N2	N3	N4	N5	N6			
Autres immob. incorporelles TOTAL II		N7	N8	P6	P7	P8	P9	Q1			
Terrains		Q2	Q3	Q4	Q5	Q6	Q7	Q8			
Constructions	Sur sol propre	Q9	R1	R2	R3	R4	R5	R6			
	Sur sol d'autrui	R7	R8	R9	S1	S2	S3	S4			
	Inst. gales, agenc et am. des const.	S5	S6	S7	S8	S9	T1	T2			
Inst. techniques mat. et outillage		T3	T4	T5	T6	T7	T8	T9			
Autres immob. corporelles	Inst. gales, agenc am. divers	U1	U2	U3	U4	U5	U6	U7			
	Matériel de transport	U8	U9	V1	V2	V3	V4	V5			
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	V7	V8	V9	W1	W2	W3			
	Emballages récup. et divers	W4	W5	W6	W7	W8	W9	X1			
TOTAL III		X2	X3	X4	X5	X6	X7	X8			
Frais d'acquisition de titres de participations TOTAL IV		NL			NM			NO			
Total général (I + II + III + IV)		NP	NQ	NR	NS	NT	NU	NV			
Total général non ventilé (NP + NQ + NR)		NW	Total général non ventilé (NS + NT + NU)		NY	Total général non ventilé (NW - NY)		NZ			
CADRE C											
MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES REPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES *			Montant net au début de l'exercice		Augmentations		Dotations de l'exercice aux amortissements		Montant net à la fin de l'exercice		
Frais d'émission d'emprunt à étaler							Z9		Z8		
Primes de remboursement des obligations							SP		SR		

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

7

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

DGFIP N° 2056 2016

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

Désignation de l'entreprise : SAS MASCIA							Néant ☐ *		
Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS: Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS: Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4		
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X		TM		TN		TO	
	Dont majorations exceptionnelles de 30%	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	TOTAL I	3Z		TS		TT		TU	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	317 280	4B		4C	72 770	4D	244 510
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	26 170	4F	31 714	4G	26 170	4H	31 714
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z	343 450	TV	31 714	TW	98 940	TX	276 224
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	53 950	6U		6V		6W	53 950
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	TOTAL III	7B	53 950	TY		TZ		UA	53 950
	TOTAL GENERAL (I + II + III)		7C	397 400	UB	31 714	UC	98 940	UD
Dont dotations et reprises			- d'exploitation	UE	31 714	UF	98 940		
			- financières	UG		UH			
			- exceptionnelles	UJ		UK			
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-I-5e du C.G.I.								10	

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

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

Désignation de l'entreprise : SAS MASCIA										Néant ☐ *		
CADRE A			ETAT DES CREANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISE	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN					
	Prêts (1) (2)		UP		UR		US					
	Autres immobilisations financières		UT	41 489	UV		UW	41 489				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	121 387					121 387			
	Autres créances clients		UX	1 773 477		1 773 477						
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dé- préciation antérieure- ment constituée * UO)		Z1									
	Personnel et comptes rattachés		UY	460		460						
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ	800		800						
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices	VM	63 331		63 331						
		Taxe sur la valeur ajoutée	VB	79 900		79 900						
		Autres impôts, taxes et versements assimilés	VN									
	Divers		VP	19 042		19 042						
	Groupe et associés (2)		VC	18 938		18 938						
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	54 158		54 158						
	Charges constatées d'avance		VS	20 312		20 312						
	TOTAUX			VT	2 193 294	VU	2 030 419	VV	162 875			
	RENOIS	(1)	Montant - Prêts accordés en cours d'exercice des - Remboursements obtenus en cours d'exercice	VD								
(2)		Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)	VE									
			VF									
CADRE B			ETAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)			7Y									
Autres emprunts obligataires (1)			7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG	321		321						
	à plus d'1 an à l'origine		VH	30 323		13 775		16 548				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)			8A									
Fournisseurs et comptes rattachés			8B	484 113		484 113						
Personnel et comptes rattachés			8C	34 686		34 686						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			8D	41 241		41 241						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E									
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	218 332		218 332						
	Obligations cautionnées		VX									
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ									
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			8J									
Groupe et associés (2)			VI	64 421		64 421						
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)			8K	27 149		27 149						
Dette représentative de titres empruntés ou remis en garantie *			Z2									
Produits constatés d'avance			8L	92 035		92 035						
TOTAUX			VY	992 621	VZ	976 073		16 548				
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice	VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL				
		Emprunts remboursés en cours d'exercice	VK	18 452	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n°2032.							

Désignation de l'entreprise : SAS MASCIA						Néant ☐ *		Exercice N, clos le : 30092016	
I. REINTEGRATIONS						BENEFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE			
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail (entreprises à l'IR)		de l'exploitant ou des associés		à réintégrer :		WA	44 006	
	de son conjoint						WB		
	moins part déductible *						WC		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles		WD		WE		XE	439	
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF		WG				
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre II)		WI		XX		XW	6 647	
	Amendes et pénalités		WJ		XZ				
	6 647		Charges financières (art. 212 bis) *						
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*						XY		
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)						I7	2 336	
Quote-part		Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL		2 002		K7	2 002
Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7						I8	
Moins-values nettes à long terme		{		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (16 % pour les entreprises à l'impôt sur le revenu)				ZN	
		{		- imposées au taux de 0 %				WN	
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		{		- Plus-values nettes à court terme				WO	
		{		- Plus-values soumises au régime des fusions				XR	
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								WQ	
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT*		Intérêts excédentaires (art. 39-1-3e et 212 du C.G.I.)		SU		Zones d'entreprises * (activité exonérée)		SW	
		Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)		SX		Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								Y1	
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage								Y3	
						TOTAL I		WR	55 430
II. DEDUCTIONS								WS	
PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE								WT	
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *								WU	12 870
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)								WV	
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées		{		- imposées au taux de 15 % (16 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)				WH	
		{		- imposées au taux de 0 %				WP	
		{		- imposées au taux de 19 %				WW	
		{		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures				XB	
		{		- imputées sur les déficits antérieurs				I6	
Autres plus-values imposées au taux de 19 %								WZ	
Fraction des plus values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée *								XA	
Régime des sociétés mères et des filiales *		Produit net des actions et parts d'intérêts :		Quote-part de frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation		2A		ZY	
Deduction autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer *								XD	
Majoration d'amortissement *								XF	
Entreprises nouvelles - (Reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9		Entreprises nouvelles 44 sexies		L2			
Pôle de compétitivité (art. 44 undecies)		L6		Société investissement immobilier cotées (art. 208C)		K3			
Zone franche urbaine (art. 44 octies et octies A)		OV		Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodecies)		1F			
				Zone de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPCVM * (entreprises à l'IS)								XS	
Deductions diverses à détailler sur feuillet séparé		Dont déduction exceptionnelle pour investissement		X9		Créance dégagee par le report en arrière de déficit		ZI	
Deductions des produits affectés aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage								XG	26 990
								Y2	
III. RESULTAT FISCAL						TOTAL II		XH	39 860
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :		{		bénéfice (I moins II)		XI			
		{		déficit (II moins I)				XJ	
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*						ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*								XL	
RESULTAT FISCAL		BENEFICE(ligne XN) ou DEFICIT reportable en avant (ligne XO)		XN		15 570		XO	0