

## SA METALLIANCE

ZI La Saule

71230 SAINT-VALLIER

Comptes annuels au 31/12/2022

### AUDITIS

Route de Digoïn

BP 36

71130 GUEUGNON

03.85.85.56.56

[www.auditis.fr](http://www.auditis.fr) - [contact@auditis.fr](mailto:contact@auditis.fr)

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

Absoluce  
membre de

**INAA**  
GROUP



## COMPTES ANNUELS AU 31 DECEMBRE 2022

	Pages
- Rapport de présentation	1
<b>COMPTES ANNUELS</b>	
- Bilan actif-passif	2 et 3
- Compte de résultat	4 et 5
- Annexe	6 à 18
<b>DOSSIER FISCAL</b>	
- Liasses 2050 à 2059-G	19 à 36

**AUDITIS**  
Route de Digoin  
BP 36  
71130 GUEUGNON  
03.85.85.56.56



## RAPPORT DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SA METALLIANCE  
ZI La Saule  
71230 SAINT-VALLIER

relatifs à l'exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	41 447 641 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	44 196 477 Euros
- Résultat net comptable,	43 421 Euros

Fait à GUEUGNON  
Le 31/03/2023

Jean-Luc FUMOUX  
Expert-Comptable



SA METALLIANCE

ZI La Saule

71230 SAINT-VALLIER

## COMPTES ANNUELS

**AUDITIS**  
Route de Digoin  
BP 36  
71130 GUEUGNON  
03.85.85.56.56







## BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement	3 942 204	3 401 169	541 036	1 033 883	- 492 847	- 47.67
	Concessions, brevets et droits similaires	50 725	50 725	0	162	- 162	- 99.90
	Fonds commercial (1)	751 351		751 351	751 351		
	Autres immobilisations incorporelles	1 690 115	195 550	1 494 565	926 296	568 269	61.35
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions	75 214	19 899	55 315	32 217	23 097	71.69
	Installations techniques, matériel et outillage	3 452 474	2 602 031	850 443	1 145 777	- 295 334	- 25.78
	Autres immobilisations corporelles	1 996 971	1 539 239	457 733	511 097	- 53 365	- 10.44
	Immobilisations en cours	239 582		239 582	118 294	121 288	102.53
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
Participations mises en équivalence							
Autres participations	1 416 537	1 050 000	366 537	351 537	15 000	4.27	
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts	410 059		410 059	451 253	- 41 194	- 9.13	
Autres immobilisations financières	389 640		389 640	135 128	254 512	188.35	
	<b>Total II</b>	<b>14 414 872</b>	<b>8 858 613</b>	<b>5 556 259</b>	<b>5 456 996</b>	<b>99 263</b>	<b>1.82</b>
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements	2 956 093	743 074	2 213 019	1 935 206	277 813	14.36
	En-cours de production de biens	20 361 775	374 858	19 986 917	13 619 347	6 367 570	46.75
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises						
	Avances et acomptes versés sur commandes						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	7 468 239	273 921	7 194 317	10 770 393	- 3 576 075	- 33.20
	Autres créances	2 250 003		2 250 003	1 276 286	973 718	76.29
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement	15		15	15			
Disponibilités	4 123 709		4 123 709	7 443 195	- 3 319 487	- 44.60	
Charges constatées d'avance (3)	123 401		123 401	99 803	23 598	23.65	
	<b>Total III</b>	<b>37 283 235</b>	<b>1 391 853</b>	<b>35 891 382</b>	<b>35 144 245</b>	<b>747 137</b>	<b>2.13</b>
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)						
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV + V + VI)</b>	<b>51 698 106</b>	<b>10 250 466</b>	<b>41 447 641</b>	<b>40 601 241</b>	<b>846 400</b>	<b>2.08</b>

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

9 138

## BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2022 12	Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 565 000 ) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	3 565 000 1 191 389	3 565 000 1 191 389		
	Réserves				
	Réserve légale	356 500	356 500		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	5 880 287	5 422 632	457 654	8.44
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	43 421	457 654	- 414 233	- 90.51
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	<b>Total I</b>	<b>11 036 596</b>	<b>10 993 175</b>	<b>43 421</b>	<b>0.39</b>
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	<b>Total II</b>				
PROVISIONS	Provisions pour risques	626 756	390 851	235 905	60.36
	Provisions pour charges	625 923	754 438	- 128 515	- 17.03
	<b>Total III</b>	<b>1 252 679</b>	<b>1 145 289</b>	<b>107 390</b>	<b>9.38</b>
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	9 662 305	7 323 635	2 338 671	31.93
	Concours bancaires courants	41 372	388	40 984	NS
	Emprunts et dettes financières diverses	342 000	381 000	- 39 000	- 10.24
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 246 070	5 237 416	- 2 991 346	- 57.11
	Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 035 866	12 238 104	- 1 202 238	- 9.82	
Dettes fiscales et sociales	2 194 702	2 045 931	148 771	7.27	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
Autres dettes	3 630 633	230 753	3 399 880	NS	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	5 418	1 005 550	- 1 000 132	- 99.46
	<b>Total IV</b>	<b>29 158 365</b>	<b>28 462 777</b>	<b>695 589</b>	<b>2.44</b>
	Ecart de conversion passif (V)				
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)</b>	<b>41 447 641</b>	<b>40 601 241</b>	<b>846 400</b>	<b>2.08</b>

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

21 716 577

22 348 464

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022 12			Exercice N-1 31/12/2021 12	Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total		Euros	%
<b>Produits d'exploitation (1)</b>						
Ventes de marchandises						
Production vendue de biens	21 936 685	22 149 313	44 085 998	32 730 043	11 355 954	34.70
Production vendue de services	109 719	760	110 479	260 796	-150 317	-57.64
<b>Chiffre d'affaires NET</b>	<b>22 046 404</b>	<b>22 150 073</b>	<b>44 196 477</b>	<b>32 990 840</b>	<b>11 205 637</b>	<b>33.97</b>
Production stockée			6 279 703	3 415 014	2 864 689	83.89
Production immobilisée			708 756	1 042 959	-334 203	-32.04
Subventions d'exploitation			44 298	176 397	-132 099	-74.89
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			1 716 189	1 412 084	304 105	21.54
Autres produits			43 183	278	42 905	NS
<b>Total des Produits d'exploitation (I)</b>			<b>52 988 607</b>	<b>39 037 572</b>	<b>13 951 035</b>	<b>35.74</b>
<b>Charges d'exploitation (2)</b>						
Achats de marchandises						
Variation de stock (marchandises)						
Achats de matières premières et autres approvisionnements			27 569 600	19 083 769	8 485 831	44.47
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)			-367 027	-198 443	-168 585	-84.95
Autres achats et charges externes *			14 232 890	8 983 400	5 249 490	58.44
Impôts, taxes et versements assimilés			334 137	343 612	-9 475	-2.76
Salaires et traitements			5 951 627	5 391 214	560 413	10.39
Charges sociales			2 161 640	2 011 974	149 667	7.44
Dotations aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 003 050	1 366 069	-363 019	-26.57
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations						
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			1 117 931	1 116 584	1 348	0.12
Dotations aux provisions			616 756	415 648	201 108	48.38
Autres charges			48 298	47 608	689	1.45
<b>Total des Charges d'exploitation (II)</b>			<b>52 668 901</b>	<b>38 561 434</b>	<b>14 107 467</b>	<b>36.58</b>
<b>1 - Résultat d'exploitation (I-II)</b>			<b>319 707</b>	<b>476 138</b>	<b>-156 431</b>	<b>-32.85</b>
<b>Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun</b>						
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)						
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

## COMPTES DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2022	Exercice N-1 31/12/2021	Ecart N / N-1	
			Euros	%
<b>Produits financiers</b>				
Produits financiers de participations (3)	11 204	49 282	- 38 078	- 77.27
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)	34 154	2 331	31 823	NS
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		8 000	- 8 000	- 100.00
Différences positives de change	33 943	26 393	7 550	28.61
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total V</b>	<b>79 301</b>	<b>86 006</b>	<b>- 6 705</b>	<b>- 7.80</b>
<b>Charges financières</b>				
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées (4)	196 914	95 170	101 743	106.91
Différences négatives de change	138 138	147 649	- 9 512	- 6.44
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>Total VI</b>	<b>335 052</b>	<b>242 820</b>	<b>92 232</b>	<b>37.98</b>
<b>2. Résultat financier (V-VI)</b>	<b>- 255 750</b>	<b>- 156 813</b>	<b>- 98 937</b>	<b>- 63.09</b>
<b>3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)</b>	<b>63 956</b>	<b>319 325</b>	<b>- 255 369</b>	<b>- 79.97</b>
<b>Produits exceptionnels</b>				
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	288	7 500	- 7 212	- 96.16
Produits exceptionnels sur opérations en capital	42 104	114 000	- 71 896	- 63.07
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
<b>Total VII</b>	<b>42 392</b>	<b>121 500</b>	<b>- 79 108</b>	<b>- 65.11</b>
<b>Charges exceptionnelles</b>				
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	217 565	22 182	195 383	880.82
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	25 000	114 000	- 89 000	- 78.07
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions				
<b>Total VIII</b>	<b>242 565</b>	<b>136 182</b>	<b>106 383</b>	<b>78.12</b>
<b>4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)</b>	<b>- 200 173</b>	<b>- 14 682</b>	<b>- 185 491</b>	<b>NS</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)				
Impôts sur les bénéfices (X)	- 179 638	- 153 011	- 26 627	- 17.40
<b>Total des produits (I+III+V+VII)</b>	<b>53 110 300</b>	<b>39 245 078</b>	<b>13 865 222</b>	<b>35.33</b>
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>	<b>53 066 879</b>	<b>38 787 424</b>	<b>14 279 455</b>	<b>36.81</b>
<b>5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)</b>	<b>43 421</b>	<b>457 654</b>	<b>- 414 233</b>	<b>- 90.51</b>

\* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier 80 788 80 788  
: Redevance de crédit bail immobilier

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable

AUDITIS



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 41 447 640.58 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 44 196 477.09 Euros et dégageant un bénéfice de 43 421.12 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

### FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

1 - La société METALLIANCE a fait l'objet d'une vérification de comptabilité sur la période 2015/2017, à l'issue de laquelle des rappels de crédits d'impôt recherche avaient été notifiés pour 307 145 €. Les conséquences définitives de ce contrôle ont été enregistrées sur cet exercice en charges exceptionnelles pour 217 369 €.

2 - La société METALLIANCE a procédé à la nomination d'un nouveau Directeur Général en octobre 2022.

3 - Les tensions géopolitiques sont à l'origine de hausses majeures des prix des matières premières et de l'énergie. La société METALLIANCE a été directement impactée par ces augmentations de l'exercice 2022.

### - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

#### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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, 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.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Informations générales complémentaires

#### **Régime de l'intégration fiscale**

A compter du 01/01/2021, la société METALLIANCE a donné son autorisation pour être fiscalement intégrée dans le cadre du régime de l'intégration fiscale des groupes de sociétés prévu aux articles 23A et suivants du code général des impôts.

La société mère intégrante est la société GAUSSIN, ayant siège social à HERICOURT (70400), 11 rue du 47ème régiment d'artillerie.

La convention retenue pour la répartition de l'impôt prévoit que les charges d'impôt supportées par les sociétés intégrées, font naître au profit de la société mère une créance égale à l'impôt qui serait dû par cette filiale si elle n'était pas membre du groupe.

En cas d'exercice déficitaire, les filiales ne sont titulaires d'aucune créance sur la société mère.

#### **Comptes consolidés**

La société METALLIANCE est filiale de la SA GAUSSIN. Le groupe GAUSSIN établit des états financiers consolidés dont METALLIANCE fait partie.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -



## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Frais d'établissements et de développement TOTAL	4 579 817		
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	1 913 880		578 310
Installations générales agencements aménagements des constructions	47 109		28 105
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	3 413 044		39 430
Installations générales agencements aménagements divers	1 253 116		11 168
Matériel de transport	143 467		15 580
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	493 526		80 114
Immobilisations corporelles en cours	118 294		121 288
TOTAL	5 468 556		295 685
Autres participations	1 401 537		40 000
Prêts, autres immobilisations financières	586 381		287 006
TOTAL	1 987 918		327 006
TOTAL GENERAL	13 950 172		1 201 001

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Frais établissement et de développement TOTAL		637 613	3 942 204	3 942 204
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			2 492 190	2 492 190
Installations générales agencements aménagements constr.			75 214	75 214
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			3 452 474	3 452 474
Installations générales agencements aménagements divers			1 264 284	1 264 284
Matériel de transport			159 047	159 047
Matériel de bureau et informatique, Mobilier		0	573 640	573 640
Immobilisations corporelles en cours			239 582	239 582
TOTAL		0	5 764 241	5 764 241
Autres participations		25 000	1 416 537	1 416 537
Prêts, autres immobilisations financières	73 688	0	799 699	799 699
TOTAL	73 688	25 000	2 216 236	2 216 236
TOTAL GENERAL	73 688	662 613	14 414 872	14 414 872

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Frais établissement recherche développement TOTAL	3 545 934	492 847	637 613	3 401 169
Autres immobilisations incorporelles TOTAL	236 071	10 204		246 275
Installations générales agencements aménagements constr.	14 891	5 008		19 899
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	2 267 267	334 764		2 602 031
Installations générales agencements aménagements divers	826 905	101 671		928 576
Matériel de transport	136 257	4 138		140 395
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	415 850	54 418		470 268
TOTAL	3 661 170	499 999		4 161 169
TOTAL GENERAL	7 443 176	1 003 050	637 613	7 808 612

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Frais étab.rech.développ. TOTAL	4 92 8 47				
Autres immob.incorporelles TOTAL	10 204				
Instal.générales agenc.aménag.constr.	5 008				
Instal.techniques matériel outillage indus.	334 764				
Instal.générales agenc.aménag.divers	101 671				
Matériel de transport	4 138				
Matériel de bureau informatique mobilier	7 990	4 6 428			
TOTAL	453 571	4 6 428			
TOTAL GENERAL	956 622	4 6 428			

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Litiges	10 000	100 000			110 000
Garanties données aux clients	380 851	516 756	380 851		516 756
Pensions et obligations similaires	754 438		128 515		625 923
TOTAL	1 145 289	616 756	509 366		1 252 679

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	1 050 000				1 050 000
Sur stocks et en cours	1 116 584	1 117 931	1 116 584		1 117 931
Sur comptes clients	276 508		2 586		273 921
TOTAL	2 443 092	1 117 931	1 119 170		2 441 853
TOTAL GENERAL	3 588 381	1 734 687	1 628 536		3 694 532
Dont dotations et reprises d'exploitation		1 734 687	1 628 536		

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	410 059	9 138	400 921
Autres immobilisations financières	389 640	0	389 640
Clients douteux ou litigieux	330 868	330 868	
Autres créances clients	7 137 371	7 137 371	
Personnel et comptes rattachés	682	682	
Taxe sur la valeur ajoutée	1 639 580	1 639 580	
Groupe et associés	240 879	240 879	
Débiteurs divers	368 862	368 862	
Charges constatées d'avance	123 401	123 401	
<b>TOTAL</b>	<b>10 641 342</b>	<b>9 850 781</b>	<b>790 561</b>
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	23 619		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	64 813		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	81 635	81 635		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	9 622 043	2 332 654	5 670 014	1 619 375
Emprunts et dettes financières divers	342 000	189 600	152 400	
Fournisseurs et comptes rattachés	11 035 866	11 035 866		
Personnel et comptes rattachés	1 214 240	1 214 240		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	868 553	868 553		
Autres impôts taxes et assimilés	111 908	111 908		
Autres dettes	3 630 633	3 630 633		
Produits constatés d'avance	5 418	5 418		
<b>TOTAL</b>	<b>26 912 296</b>	<b>19 470 507</b>	<b>5 822 414</b>	<b>1 619 375</b>
Emprunts souscrits en cours d'exercice	4 177 000			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 904 652			

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
ACTIONS	3.1000	1 150 000			1 150 000

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Frais de recherche appliquée et de développement**

(PCG Art. 831-2/2.1)

Il s'agit du détail du poste Frais de recherche et de développement au bilan.

Les dépenses engagées ont été inscrites en immobilisations, car il s'agit de frais afférents à des projets nettement individualisés et ayant de sérieuses chances de rentabilité commerciale.

La durée d'amortissement est fonction de la nature des frais engagés et de la durée de vie probable des projets.

En outre, des études en cours ont été comptabilisées au compte 232000 pour un montant de 1 485 290 €. Il s'agit de frais de développement qui seront activés comme tels à l'issue de la phase de développement.

**Fonds commercial**

(Code du Commerce Art. R 123-186; PCG Art. 831-2/10)

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
Fonds d'industrie COTHENET			342 834	342 834	
Fonds d'industrie NOFEM			51 131	51 131	
Fonds d'industrie ADVENS			314 557	314 557	
Fonds d'industrie ACIM	5 532			5 532	
Fonds d'industrie HMSI	32 297			32 297	
<b>Total</b>	<b>37 829</b>		<b>708 522</b>	<b>746 351</b>	

Les fonds de d'industrie acquis ou reçus en apport ne font pas l'objet de plans d'amortissement en raison de leurs durées d'exploitation illimitées.

**Evaluation des amortissements**

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

Catégorie	Mode	Durée
Recherche et développement	Linéaire	3 à 5 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	7 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire et dégressif	3 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 8 ans

**Titres immobilisés**

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

### Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les stocks de matières premières, fournitures, outillage et approvisionnements ont été évalués selon la méthode du coût d'achat moyen pondéré lorsqu'il s'agit de choses fongibles et selon la méthode du "premier entré - premier sorti" lorsque cela est possible.

### Evaluation des produits et en cours

(PCG Art. 831-2)

Les produits et en cours de production ont été évalués à leur coût de production. Les charges indirectes de fabrication ont été prises en compte sur la base des capacités normales de production de l'entreprise, à l'exclusion de tous coûts de sous activité et de stockage.

### Dépréciation des stocks

(PCG 831-2/3.2 et 831-2/6)

Les stocks et en cours ont, le cas échéant, été dépréciés pour tenir compte de leur valeur actuelle à la date de clôture de l'exercice.

### Evaluation des créances et des dettes

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

### Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

### Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

### Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées pour tenir compte :

- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Autres immobilisations financières	2 63
Autres créances	40 878
Disponibilités	2 302
Total	43 443

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	47 634
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	407 877
Dettes fiscales et sociales	1 286 863
Total	1 742 375

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	123 401
Total	123 401
Produits constatés d'avance	Montant
Produits d'exploitation	5 418
Total	5 418

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Eléments relevant de plusieurs postes au bilan**

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Créances clients et comptes rattachés		6 68 8 69	
Autres créances		47 492	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 94 849	

**Variation des capitaux propres**

Capitaux propres à la clôture de l'exercice N-1 avant affectations	10 535 521
Affectation de résultat à la situation nette de l'AGO	457 654
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice N	10 993 175
Apports recus avec effets rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports rétroactifs	10 993 175
Variation en cours d'exercice	
Autres variations	43 421
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice N avant AGO	11 036 596
<b>VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE</b>	<b>43 421</b>
<b>VARIATION DES CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE HORS OPERATIONS DE STRUCTURE</b>	<b>43 421</b>

## ANNEXE

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

Effectif moyen

(PCG Art. 831-3)

	Personnel salarié
Cadres	41
Agents de maîtrise et techniciens	32
Ouvriers	77
Total	150

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiersEngagements donnés

Engagements en matière de pensions		6 25 923
Autres engagements donnés :		1 459 536
CIC Nantissement compte Crédit Mutuel Facto	50 000	
CREDIT AGRICOLE Garantie import	1 248 151	
Gage espèce/Prêt BPI	123 150	
Nantissement titres SOMUDIMEC / Prêt	38 235	
Total (1)		2 085 459

NB : La société a par ailleurs vendu des matériels avec des engagements de reprise. Le montant de ces engagements au 31/12/2022 s'élève à 21 661 473 € La probabilité de réalisation de ces reprises est toutefois évaluée à 13 827 504 €

Engagements reçus

Garanties et cautions sur marchés	13 337 207
Total	13 337 207



**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Crédit bail**

(Code monétaire et financier R 313-14)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			3 95 990		3 95 990
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			2 53 434		2 53 434
- dotations de l'exercice			79 198		79 198
Total			3 32 632		3 32 632
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			2 62 560		2 62 560
- exercice			80 788		80 788
Total			3 43 347		3 43 347
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			60 591		60 591
Total			60 591		60 591
Valeur résiduelle					
- à un an au plus			3 959		3 959
Total			3 959		3 959

**Engagement en matière de pensions et retraites**

(PCG Art. 832-13)

Les indemnités de fin de carrière et autres engagements légaux ou conventionnels à devoir au personnel font l'objet d'une provision pour charge inscrite au passif du bilan au 31/12/2022 pour un montant évalué selon la méthode actuarielle, dont le montant s'élève à 625 923 € au 31/12/2022.

Cette provision, fiscalement non déductible, fait l'objet d'une réintégration en vue de la détermination du résultat passible de l'impôt.

Les paramètres suivants sont retenus pour le calcul de cet engagement :

- Départ à 65-67 ans
- Taux de charges patronales : 36 % pour les ETAM et 43 % pour les cadres
- Taux d'actualisation : 3.20 % (inflation comprise)
- Revalorisation des salaires : 1.50 %

**ANNEXE**

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

**Liste des filiales et participations**

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

Filiales et participations	Capitaux propres	Quote part du capital détenue en pourcentage	Résultat du dernier exercice clos
A. Renseignements détaillés sur les filiales et participations			
- Filiales (+50% du capital détenu)			
-TRIANGLE SERVICE INDUSTRIE SARL	234 540	100.00	- 90 895
- Participations (10 à 50% du capital détenu)			
-MAO SAS	307 174	16.33	62 234
B. Renseignements globaux sur les autres filiales et participations			

**- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -****Produits et charges exceptionnels**

(PCG Art. 831-2/13)

Nature	Montant	imputé au compte
Produits exceptionnels		
- Redressement fiscal crédit impôt recher	217 369	671000
- Pénalités	196	671000
- Produits cession immobilis financières	40 000	775600
- Produits cession immobilis corporelles	2 104	775200
- Produits exceptionnels divers	288	771000
Total	259 957	

# Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021	31/12/2022
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	3 565 000	3 565 000	3 565 000	3 565 000	3 565 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 150 000	1 101 244	1 150 000	1 150 000	1 150 000
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	27 455 494	25 918 057	18 908 407	32 990 840	44 196 477
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 961 276	1 970 875	186 971	1 881 939	972 984
Impôts sur les bénéfices	- 256 560	- 239 600	- 256 411	- 153 011	- 179 638
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	1 043 164	574 290	- 736 694	457 654	43 421
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	1.93	2.01	0.39	1.77	1.00
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	0.91	0.52	- 0.64	0.40	0.04
Dividende distribué à chaque action					
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	130	120	136	143	
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 296 269	4 502 793	4 730 704	5 391 214	5 951 627
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	1 572 622	1 690 121	1 735 913	2 011 974	2 161 640



SA METALLIANCE

ZI La Saule

71230 SAINT-VALLIER

## DOSSIER FISCAL

**AUDITIS**  
Route de Digoin  
BP 36  
71130 GUEUGNON  
03.85.85.56.56



**BILAN - ACTIF**

1

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise : **SA METALLIANCE** Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* **12**  
 Adresse de l'entreprise **ZI La Saule** **71230 SAINT-VALLIER** Durée de l'exercice précédent\* **12**

Numéro SIRET\* **7 2 7 0 2 0 1 0 9 0 0 0 1 1** Néant  \*

				Exercice N clos le, <b>13 11 22 02 22</b>		N-1 <b>13 11 22 02 21</b>	
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3	Net 4		
<b>Capital souscrit non appelé (I)</b>		AA					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC			
	Frais de développement *	CX	3 942 204	CQ	3 401 169	541 036	1 033 883
	Concessions, brevets et droits similaires	AF	50 725	AG	50 725	0	162
	Fonds commercial (1)	AH	751 351	AI	751 351	751 351	751 351
	Autres immobilisations incorporelles	AJ	1 690 115	AK	195 550	1 494 565	926 296
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM			
	Terrains	AN		AO			
	Constructions	AP	75 214	AQ	19 899	55 315	32 217
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	3 452 474	AS	2 602 031	850 443	1 145 777
	Autres immobilisations corporelles	AT	1 996 971	AU	1 539 239	457 733	511 097
Immobilisations en cours	AV	239 582	AW		239 582	118 294	
Avances et acomptes	AX		AY				
Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT				
Autres participations	CU	1 416 537	CV	1 050 000	366 537	351 537	
Créances rattachées à des participations	BB		BC				
Autres titres immobilisés	BD		BE				
Prêts	BF	410 059	BG		410 059	451 253	
Autres immobilisations financières*	BH	389 640	BI		389 640	135 128	
<b>TOTAL (II)</b>	BJ	14 414 872	BK	8 858 613	5 556 259	5 456 996	
STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	2 956 093	BM	743 074	2 213 019	1 935 206
	En cours de production de biens	BN	20 361 775	BO	374 858	19 986 917	13 619 347
	En cours de production de services	BP		BQ			
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS			
	Marchandises	BT		BU			
Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW				
Clients et comptes rattachés (3)*	BX	7 468 239	BY	273 921	7 194 317	10 770 393	
Autres créances (3)	BZ	2 250 003	CA		2 250 003	1 276 286	
Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD	15	CE		15	15	
Disponibilités	CF	4 123 709	CG		4 123 709	7 443 195	
Charges constatées d'avance (3)*	CH	123 401	CI		123 401	99 803	
<b>TOTAL (III)</b>	CJ	37 283 235	CK	1 391 853	35 891 382	35 144 245	
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW						
Primes de remboursement des obligations (V)	CM						
Ecarts de conversion actif* (VI)	CN						
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>	CO	51 698 106	IA	10 250 466	41 447 641	40 601 241	
Renvois : (1) Dont droit au bail		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP	9 138	(3) Part à plus d'un an :	CR	

Clause de réserve de propriété : \* Immobilisations : Stocks : Créances :

\* Des évaluations concernant cette rubrique sont données dans le Bilan n° 2022. Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert Comptable En Euros.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Cegid Quadrant

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE

Néant  \*

		Exercice N	Exercice N-1	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....3...565...000.....)	DA	3 565 000	3 565 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	1 191 389	1 191 389
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <b>EK</b> )	DC		
	Réserve légale (3)	DD	356 500	356 500
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE		
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <b>B1</b> )	DF		
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <b>EJ</b> )	DG	5 880 287	5 422 632
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	43 421	457 654
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	<b>TOTAL (I)</b>	DL	11 036 596	10 993 175
	<b>Autres fonds propres</b>	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
Avances conditionnées		DN		
<b>TOTAL (II)</b>		DO		
<b>Provisions pour risques et charges</b>	Provisions pour risques	DP	626 756	390 851
	Provisions pour charges	DQ	625 923	754 438
	<b>TOTAL (III)</b>	DR	1 252 679	1 145 289
<b>DETTES (4)</b>	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	9 703 677	7 324 022
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <b>EI</b> )	DV	342 000	381 000
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	2 246 070	5 237 416
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	11 035 866	12 238 104
	Dettes fiscales et sociales	DY	2 194 702	2 045 931
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	3 630 633	230 753
<b>Compte régul.</b>	EB	5 418	1 005 550	
<b>TOTAL (IV)</b>	EC	29 158 365	28 462 777	
<b>Ecarts de conversion passif * (V)</b>	ED			
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE	41 447 641	40 601 241	
<b>RENOIS</b>	(1) Ecart de réévaluation incorporé au capital	IB		
	(2) Dont { Réserve spéciale de réévaluation (1959) Ecart de réévaluation libre Réserve de réévaluation (1976)	IC		
		ID		
		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	21 716 577	22 348 464	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	34 000		

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



Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE

Néant  \*

		Exercice N						Exercice (N-1)	
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total			
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC			
	Production vendue	{ biens* services*	FD	21 936 685	FE	22 149 313	FF	44 085 998	32 730 043
			FG	109 719	FH	760	FI	110 479	260 796
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	22 046 404	FK	22 150 073	FL	44 196 477	32 990 840	
	Production stockée*				FM	6 279 703	3 415 014		
	Production immobilisée*				FN	708 756	1 042 959		
	Subventions d'exploitation				FO	44 298	176 397		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)				FP	1 716 189	1 412 084		
	Autres produits (1) (11)				FQ	43 183	278		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	52 988 607	39 037 572
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	27 569 600	19 083 769	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	( 367 027 )	( 198 443 )	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis) *					FW	14 232 890	8 983 400	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	334 137	343 612	
	Salaires et traitements*					FY	5 951 627	5 391 214	
	Charges sociales (10)					FZ	2 161 640	2 011 974	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	{ - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions				GA	1 003 050	1 366 069
							GB		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	1 117 931	1 116 584
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	616 756	415 648
	Autres charges (12)					GE	48 298	47 608	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	52 668 901	38 561 434	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	319 707	476 138	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH			
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI			
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	11 204	49 282	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK			
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	34 154	2 331	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		8 000	
	Différences positives de change					GN	33 943	26 393	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO			
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	79 301	86 006	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ			
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	196 914	95 170	
	Différences négatives de change					GS	138 138	147 649	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT			
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	335 052	242 820	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	( 255 750 )	( 156 813 )	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	63 956	319 325	

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE		Néant <input type="checkbox"/> *							
		Exercice N	Exercice N-1						
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	288	7 500					
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	42 104	114 000					
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC							
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	42 392	121 500					
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	217 565	22 182					
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	25 000	114 000					
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG							
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	242 565	136 182					
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(200 173)	(14 682)					
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ							
Impôts sur les bénéfices *		HK	(179 638)	(153 011)					
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	53 110 300	39 245 078					
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	53 066 879	38 787 424					
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	43 421	457 654					
RENVois	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO							
	(2) Dont {	HY	IG						
					produits de locations immobilières				
	(3) Dont {	HP	HQ						
					produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)				
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	- Crédit bail mobilier *	80 788	80 788					
					- Crédit bail immobilier				
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	1H							
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	1J							
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	1K							
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	HX	RC						
					Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)				
	(9) Dont transferts de charges	RD							
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS)	A1	87 654	99 079						
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A2								
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A3								
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	A4								
				facultatives	A6		obligatoires	A9	
				Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8		dont cotisations Madelin	A7	
(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						
Cf état annexe		242 565	42 392						
(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.



Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE										Néant		*	
CADRE A		IMMOBILISATIONS				Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice		Augmentations					
						1		Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence		3			
								2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste			
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	CZ	4 579 817		D8				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	KD	1 913 880		KE			578 310	
CORP ORELLES	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	47 109		KQ			KR	28 105
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		[ Dont Composants	M3		KS	3 413 044		KT			KU	39 430
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements aménagements divers *				KV	1 253 116		KW			KX	11 168
		Matériel de transport *				KY	143 467		KZ			LA	15 580
		Matériel de bureau et mobilier informatique				LB	493 526		LC			LD	80 114
		Emballages récupérables et divers *				LE			LF			LG	
	Immobilisations corporelles en cours					LH	118 294		LI			LJ	121 288
	Avances et acomptes					LK			LL			LM	
	TOTAL III					LN	5 468 556		LO			LP	295 685
	FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					8G			8M			8T
Autres participations					8U	1 401 537		8V			8W	40 000	
Autres titres immobilisés					1P			1R			1S		
Prêts et autres immobilisations financières					1T	586 381		1U			1V	287 006	
TOTAL IV					LQ	1 987 918		LR			LS	327 006	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					ØG	13 950 172		ØH			ØJ	1 201 001	
CADRE B		IMMOBILISATIONS				Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence			
						par virement de poste à poste		3		4			
						1		la fin de l'exercice		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice			
						2							
INCO RP.	Frais d'établissement et de développement				TOTAL I	IN			CØ	637 613		DØ	3 942 204
	Autres postes d'immobilisations incorporelles				TOTAL II	IO			LV			LW	2 492 190
CORP ORELLES	Terrains					IP			LX			LY	
	Constructions	Sur sol propre			IQ			MA			MB		
		Sur sol d'autrui			IR			MD			ME		
		Inst. gales, agencts et am. des constructions			IS			MG	75 214		MH	75 214	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels					IT			MJ	3 452 474		MK	3 452 474
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agencts, aménagements divers				IU			MM	1 264 284		MN	1 264 284
		Matériel de transport				IV			MP	159 047		MQ	159 047
	Matériel de bureau et mobilier informatique, mobilier				IW			MS	0		MT	573 640	
	Emballages récupérables et divers *				IX			MV			MW		
	Immobilisations corporelles en cours					MY			MZ	239 582		NA	239 582
Avances et acomptes					NC			ND			NE		
TOTAL III					IY	0		NG	5 764 241		NH	5 764 241	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence					IZ			ØU			M7	
	Autres participations					IØ	25 000		ØX	1 416 537		ØY	1 416 537
	Autres titres immobilisés					I1			2B			2C	
	Prêts et autres immobilisations financières					I2	73 688		2E	0		2F	799 699
	TOTAL IV					I3	73 688		NJ	25 000		NK	2 216 236
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)					I4	73 688		ØK	662 613		ØL	14 414 872	

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

Mission de présentation - Voir le rapport d'Expert ComptableEn Euros.

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE Néant  \*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements affectés aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement		CY	3 545 934	EL	492 847	EM	637 613	EN	3 401 169
Fonds commercial		RE		RF		RI		RJ	
Autres immobilisations incorporelles		PE	236 071	PF	10 204	PG		PH	246 275
<b>TOTAL I</b>		RK	3 782 005	RM	503 051	RN	637 613	RO	3 647 443
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 aménagements des constructions	PV	14 891	PW	5 008	PX		PY	19 899
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	2 267 267	QA	334 764	QB		QC	2 602 031
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD	826 905	QE	101 671	QF		QG	928 576
	Matériel de transport	QH	136 257	QI	4 138	QJ		QK	140 395
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	415 850	QM	54 418	QN		QO	470 268
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL II</b>		QU	3 661 170	QV	499 999	QW		QX	4 161 169
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I+II)</b>		QN	7 443 176	QP	1 003 050	QQ	637 613	QR	7 808 612

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

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 d'établissements	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Fonds commercial	RP		RQ		RR		RS		RT		RU		RV	
Autres immob. incorporelles	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
<b>TOTAL I</b>	RW		RX		RY		RZ		SB		SC		SD	
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 immobilisations 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
<b>TOTAL II</b>	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participations	NL						NM						NO	
<b>TOTAL III</b>														
<b>Total général (I+II+III)</b>	NP		NQ		NR		NS		NT		NU		NV	
<b>Total général non ventilé (NP + NQ + NR)</b>	NW						NY						NZ	

MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES 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.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE

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 quinquiés 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	4B	4C	4D
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	4F	4G	4H
	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	TV	TW	TX
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A	6B	6C
		- corporelles	6E	6F	6G
		- titres mis en équivalence	O2	O3	O4
		- titres de participation	9U	9V	9W
	- autres immobilisations financières(1)*	O6	O7	O8	
	Sur stocks et en cours	6N	6P	6R	6S
	Sur comptes clients	6T	6U	6V	6W
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	6Y	6Z	7A
	TOTAL III	7B	TY	TZ	UA
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	UB	UC	UD
Dont dotations et reprises	- d'exploitation	UE	UF	UH	
	- financières	UG	UH	UI	
	- exceptionnelles	UJ	UK	UL	

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5e 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 C.G.I.

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise :		SA METALLIANCE		Néant <input type="checkbox"/> *							
CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'un an			
				1		2		3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	410 059	UR	9 138	US	400 921			
	Autres immobilisations financières		UT	389 640	UV	0	UW	389 640			
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	330 868		330 868					
	Autres créances clients		UX	7 137 371		7 137 371					
	Créance représentative de titres prêtés ou remis en garantie * (Provision pour dépréciation antérieurement constituée * <input type="checkbox"/> )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	682		682					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	1 639 580		1 639 580				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	240 879		240 879					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	368 862		368 862					
	Charges constatées d'avance		VS	123 401		123 401					
	<b>TOTAUX</b>			VT	10 641 342	VU	9 850 781	VV	790 561		
RENOIS	(1)	- Prêts accordés en cours d'exercice		VD	23 619						
		- Remboursements obtenus en cours d'exercice		VE	64 813						
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VF							
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut		A 1 an au plus		A plus d'1 an et 5 ans au plus		A plus de 5 ans	
				1		2		3		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	81 635		81 635					
	à plus de 1 an à l'origine		VH	9 622 043		2 332 654		5 670 014		1 619 375	
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	342 000		189 600		152 400				
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	11 035 866		11 035 866						
Personnel et comptes rattachés		8C	1 214 240		1 214 240						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	868 553		868 553						
Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW								
	Obligations cautionnées		VX								
	Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	111 908		111 908					
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J									
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	3 630 633		3 630 633						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZZ									
Produits constatés d'avance		8L	5 418		5 418						
<b>TOTAUX</b>			VY	26 912 296	VZ	19 470 507		5 822 414		1 619 375	
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ	4 177 000	(2) Montant des divers emprunts et dettes contrac- tés auprès des associés personnes physiques		VL			
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	1 904 652	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

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

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE		Néant <input type="checkbox"/> *		Exercice N, clos le :							
				3	1	1	2	2	0	2	2
<b>I. RÉINTEGRATIONS</b>				<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>							
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Rémunération du travail de l'exploitant (entreprises IR) ou des associés de sociétés										
	Avantages personnels non déductibles * (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)		WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du CGI) et autres amortissements non déductibles		WE	912				
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)		WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprise à l'IS)		WG	3 837				
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option		RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)		RB					
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)		WI	56 341		Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)		XX			
	Amendes et pénalités		WJ	1 96		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis)		XZ			
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*										
	Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)										
	Quote-part Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un G.I.E.		WL			Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI		L7			
	Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12.8 % pour les entreprises à l'IR)							
		- imposées au taux de 0 %									
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs *		- Plus-values nettes à court terme				- Plus-values soumises au régime des fusions					
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											
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	
								Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro		M8	
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de taxation au tonnage											
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage											
										<b>TOTAL I</b>	142 438
<b>II. DÉDUCTIONS</b>				<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>							
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *											
Prov. et charges à payer non déduc., antér. taxées et réint. ds les résultats comptables de l'exerc. (cf. tableau 2058-B, cadre III)											
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme		- imposées au taux de 15 % (12.8 % pour les entreprises soumises à l'IR)								
			- imposées aux taux de 0 % (8% pour les exercices ouverts avant le 01 01 2007)								
			- imposées aux taux de 19 %								
			- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures								
			- imputées sur les déficits antérieurs								
Autres plus-values imposées au taux de 19 %											
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*											
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 participations		2A	478				
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)											
Mesures d'incitation	Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*.										
	Majoration d'amortissement *										
	Entreprises nouvelles (reprise d'entreprises en difficultés 44 septies)		K9	Entreprises nouvelles 44 sexies		L2	Jeunes entreprises innovantes (art. 44 sexies A)		L5		
	Zone franche urbaine - TE (art. 44 octies A)		ØV	Sociétés d'investissements immobiliers cotées (art. 208C)		K3	Zone de restructuration de la défense (art.44 terdecies)		PA		
Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)		PP	Bassin d'emploi à redynamiser (art. 44 duodécies)		IF	Z. franche d'activité NG (art. 44 quaterdecies)		XC			
			Zone de développement prioritaire (art. 44 Septdecies)		PB	Z. de revitalisation rurale (art. 44 quindecies)		PC			
Ecart de valeurs liquidatives sur OPC * (entreprises à l'IS)											
Dédutions diverses à détailler sur feuillet séparé (EXT 2)		Dont déduction exceptionnelle (art.39 decies)		X9	Créance dégagée par le report en arrière du déficit		ZI				
Dédution des produits affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage											
										<b>TOTAL II</b>	212 543
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables		bénéfice (I moins II)		XI	déficit (II moins I)						
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL			70 105				
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*											
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				XN					70 105		





Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		K4	
Déficits transférés de plein droit (art. 209-II-2 du CGI)		K4bis	
Nombre d'opérations sur l'exercice		K4ter	
Déficits imputés (total des lignes XB et XL du tableau 2058-A)		K5	
Déficits reportables (différence K4 + K4bis - K5)		K6	
Déficits de l'exercice (Tableau 2058A, ligne XO)		YJ	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		YK	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS A PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 1er du CGI, dotations de l'exercice		ZT	596 672
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES A PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler, sur feuillet séparé)		Dotations de l'exercice	
		Reprises sur l'exercice	
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1e bis Al. 2 du CGI *		ZV	ZW
<b>Provisions pour risques et charges *</b>			
ENGAGEMENT DE RETRAITE	8X	8Y	128 515
	8Z	9A	
	9B	9C	
<b>Provisions pour dépréciation *</b>			
	9D	9E	
	9F	9G	
	9H	9J	
<b>Charges à payer</b>			
C3S	9K	30 807	9L 20 301
PARTICIPATION CONSTRUCTION	9M	25 534	9N 26 438
	9P		9R
	9S		9T
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T)</b>		YN	YO
		56 341	175 254
à reporter au tableau 2058-A :		↓ ligne WI	↓ ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice	Imputations	Montant net à la fin de l'exercice
	L1		

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

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

11

**TABLEAU D'AFFECTIONNEMENT DU RÉSULTAT  
ET RENSEIGNEMENTS DIVERS**

Désignation de l'entreprise : <u>SA METALLIANCE</u>										Néant <input type="checkbox"/> *			
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC		AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserves légales	ZB						
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	457 654		Dividendes	- Autres réserves	ZD	457 654					
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions		ZE						
					Report à nouveau		ZF						
	<b>TOTAL I</b>	<b>ØF</b>	<b>457 654</b>			(NB : le total I doit nécessairement être égal au total II)	<b>TOTAL II</b>		<b>457 654</b>				
RENSEIGNEMENTS DIVERS										Exercice N :		Exercice N-1 :	
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7	395 990		YQ	64 550		145 337					
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR								
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS								
DETAIL DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	- Sous-traitance				YT	7 391 420		4 504 579					
	- Locations, charges locatives et de copropriété (dont montant des loyers des biens pris en location pour une durée > 6 mois)	J8			XQ	691 808		625 894					
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	1 396 530		937 854					
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	344 995		280 171					
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV	964 525		326 188					
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	3 443 612		2 308 714					
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	14 232 890		8 983 400					
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	114 811		106 141					
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés	ZS			9Z	219 326		237 471					
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	334 137		343 612					
TVA	- Montant de la T.V.A. collectée (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)				YY	4 191 925		3 291 503					
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	7 618 570		5 374 900					
	- Montant brut des salaires (cf. dernière déclaration annuelle souscrite au titre des salaires DADS de 2022)*				ØB	5 674 052							
DIVERS	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS								
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%				
	- Numéro de centre de gestion agréé *	XP											
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice				RG								
	- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217 octies du CGI				RH								
RÉGIME DE GROUPE*	Société : résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe.	JA		Plus-values à 15 %	JK		Plus-values à 0 %	JL					
				Plus-values à 19 %	JM		Imputations	JC					
	Groupe : résultat d'ensemble.	JD		Plus-values à 15 %	JN		Plus-values à 0 %	JO					
				Plus-values à 19 %	JP		Imputations	JF					
	Si vous relevez du régime de groupe : indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	1	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	7 2 7 0 2 0 1 0 9 0 0 0 1 1							

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice 2058-NOT pour le régime de groupe).

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE Néant  \*

A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE

	Nature et date d'acquisition des éléments cédés* (1)	Valeur d'origine* (2)	Valeur nette réévaluée* (3)	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt (4)	Autres amortissements* (5)	Valeur résiduelle (6)
	2 R ET D APPITRACK	40 665		40 665		
	3 ETUDES VRR POSE D	370 589		370 589		
	4 ICARUS ETUDES	122 021		122 021		
	5 TITRES SEMCIB	25 000				25 000
	6 MATERIEL					
	7					
	8					
	9					
	10					
	11					
	12					

B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES

Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées \*

	Prix de vente (7)	Montant global de la plus-value ou de la moins-value (8)	Court terme (9)	Long terme (10)			Plus-values taxables à 19 % (1) (11)
				19 %	15 % ou 12.8 %	0 %	
				I - Immobilisations *	1		
	2						
	3						
	4						
	5 40 000	15 000	15 000				
	6 2 104	2 104	2 104				
	7						
	8						
	9						
	10						
	11						
	12						

II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
	19	Divers (détail à donner sur une note annexe)*					

CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (9))			17 104			
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes 1 à 19 de la colonne (10))						
CADRE C : autres plus-value taxable à 19 % (11)						

(A) (B) (C)  
(ventilation par taux)

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

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE Néant  \*

**A ELÉMENTS ASSUJETTIS AU RÉGIME FISCAL DES PLUS-VALUES A COURT TERME**  
(à l'exclusion des plus-values de fusion dont l'imposition est prise en charge par les sociétés absorbantes) (cf. cadre B)

Origine		Montant net des plus-values réalisées*	Montant antérieurement réintégré	Montant compris dans le résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
Plus-values réalisées au cours de l'exercice	Imposition répartie				
	sur 3 ans (entreprises à l'IR)				
	sur 10 ans				
	sur une durée différente (art.39 quaterdecies 1 ter et 1 quater CGI)				
	<b>TOTAL 1</b>				
Plus-values réalisées au cours des exercices antérieurs	Imposition répartie	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
	sur 3 ans au titre de	N-1			
		N-2			
	Sur 10 ans ou sur une durée différente (art. 39 quaterdecies 1ter et 1 quater du CGI)	N-1			
		N-2			
		N-3			
		N-4			
		N-5			
		N-6			
		N-7			
	(à préciser) au titre de :	N-8			
N-9					
<b>TOTAL 2</b>					

**B PLUS-VALUES RÉINTÉGRÉES DANS LES RÉSULTATS DES SOCIÉTÉS BÉNÉFICIAIRES DES APPORTS**

Cette rubrique ne comprend pas les plus-values afférentes aux biens non amortissables ou taxées lors des opérations de fusion ou d'apport.

Plus-values de fusion, d'apport partiel ou de scission (personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)

Plus-values d'apport à une société d'une activité professionnelle exercée à titre individuel (toutes sociétés)

Origine des plus-values et date des fusions ou des apports	Montant net des plus-values réalisées à l'origine	Montant antérieurement réintégré	Montant rapporté au résultat de l'exercice	Montant restant à réintégrer
<b>TOTAL</b>				

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE

Néant  \*

- ① Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés  
 ② Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15% ① ou 12,8% ②.	
Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a sexies-0 bis du CGI) ①*	
Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a sexies-0 du CGI) ① *	

## I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine		Moins-values à 12.8 %	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12.8 %	Solde des moins-values à 12.8 %
①		②	③	④
Moins-values nettes	N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1			
	N-2			
	N-3			
	N-4			
	N-5			
	N-6			
	N-7			
	N-8			
	N-9			
	N-10			

## II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine		Moins-values		Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice	Solde des moins-values à reporter col. 7 = 2+3+4-5-6
		À 19 % ou 15 %	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice	À 15 % ou 19 %		
①		②	③	④	⑤	⑥
Moins-values nettes	N					
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

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

EXEMPLAIRE À CONSERVER PAR LE DECLARANT

(personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE		Néant <input checked="" type="checkbox"/> *
--	--	---

I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N						
Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme						
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N-1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL</b> (lignes 1 et 2)	3					
Prélèvements opérés { - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4					
	5					
<b>TOTAL</b> (lignes 4 et 5)	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					

II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS * (5e, 6e, 7e alinéas de l'art. 39-1-5e du CGI)				
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④	

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

## DETERMINATION DES EFFECTIFS ET DE LA VALEUR AJOUTEE

16

Désignation de l'entreprise : SA METALLIANCE				Néant <input type="checkbox"/> *		
Exercice ouvert le : 01/01/2022		et clos le : 31/12/2022		Durée en nombre de mois		
				1	2	
<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>						
Effectif moyen du personnel * :				YP	150	
dont apprentis				YF	6	
dont handicapés				YG		
Effectifs affectés à l'activité artisanale				RL		
<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>						
<b>I- Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>						
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises				OA	44 196 477	
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilées				OK		
Plus-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OL		
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges				OT		
<b>TOTAL 1</b>				OX	44 196 477	
<b>II- Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>						
Autres produits de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OH	20 689	
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation				OE	708 756	
Subventions d'exploitation reçues				OF	44 298	
Variation positive des stocks				OD	6 646 730	
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée				OI	13 067	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation				XT	288	
<b>TOTAL 2</b>				OM	7 433 829	
<b>III- Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée (1)</b>						
Achats				ON	35 490 447	
Variation négative des stocks				OQ		
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances				OR	5 539 447	
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				OS	71 581	
Taxes déductibles de la valeur ajoutée				OZ		
Autres charges de gestion courante (hors quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun)				OW	48 298	
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée				OU		
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois				O9		
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles ou incorporelles si rattachées à une activité normale et courante				OY		
<b>TOTAL 3</b>				OJ	41 149 773	
<b>IV- Valeur ajoutée produite</b>						
Calcul de la valeur ajoutée				(total 1 + total 2 - total 3)	OG	10 480 533
<b>V- Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>						
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur les formulaires n°s 1330-CVAE pour les multi-établissements et sur les formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF. Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaire n°s 1329-AC et 1329-DEF).				SA	10 480 533	
<b>Cadre réservé au mono-établissement au sens de la CVAE</b>						
<b>Les entreprises effectuant uniquement des opérations à caractères agricoles n'entrant pas dans le champ de la CVAE ne doivent pas compléter ce cadre. Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE, veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt du formulaire n° 1330 CVAE</b>						
Mono établissement au sens de la CVAE, cocher la case		EV				
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)		GX	44 196 477	Effectifs au sens de la CVAE *	EY	150
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)				HX		
Période de référence		GY	01/01/2022	GZ	31/12/2022	
Date de cessation				HR		

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes 121 à 148 des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne 143, portées en ligne 128.

\* Des explications concernant ces cases sont données dans la notice n° 1330-CVAE-SD § Répartition des salariés et dans la notice n° 2033-NOT-SD § Cotisation foncière des entreprises : qualification des effectifs.