

RCS : LYON

Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1984 B 00684

Numéro SIREN : 329 381 941

Nom ou dénomination : SOCIETE DE TUYAUTERIE INDUSTRIELLE

Ce dépôt a été enregistré le 07/06/2022 sous le numéro de dépôt B2022/019535

Formulaire obligatoire (article 53 A
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS SOCIETE DE TUYAUTERIE INDUSTRIELLE Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 12Adresse de l'entreprise 65 Bis rue Alexandre Dumas 69120 VAULX EN VELIN Durée de l'exercice précédent* 12Numéro SIRET* 3 2 9 3 8 1 9 4 1 0 0 0 4 9Néant *

				Exercice N clos le, 31/03/2020			
		Brut 1	Amortissements, provisions 2	Net 3			
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB	AC			
		Frais de développement *	CX	CQ			
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	AG	4 381	4 381	
		Fonds commercial (1)	AH	AI	152 449	152 449	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ	AK			
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN	AO			
		Constructions	AP	AQ			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	AS	7 633	6 870	763
		Autres immobilisations corporelles	AT	AU	34 810	24 950	9 859
		Immobilisations en cours	AV	AW			
		Avances et acomptes	AX	AY			
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (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	5 487		5 487
		Prêts	BF	BG			
		Autres immobilisations financières*	BH	BI	2 990		2 990
TOTAL (II)		BJ	BK	207 751	36 203	171 548	
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL	BM	15 358	15 358	
		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			
	CRÉANCES	Avances et acomptes versés sur commandes	BV	BW			
		Clients et comptes rattachés (3)*	BX	BY	808 445	91 960	716 484
		Autres créances (3)	BZ	CA	541 124		541 124
	DIVERS	Capital souscrit et appelé, non versé	CB	CC			
		Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :	CD	CE	430 000		430 000
	Disponibilités	CF	CG	90 405		90 405	
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	CI	10 475		10 475	
	TOTAL (III)	CJ	CK	1 895 808	91 960	1 803 847	
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW					
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM					
	Ecarts de conversion actif* (VI)	CN					
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2 103 560	IA	128 163	1 975 396	
Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières netes		(3) Part à plus d'un an			
CP	CR						
Clause de réserve de propriété :*	Immobilisations :	Stocks :	Créances :				

POUR COPIE CONFORME
Le Président,

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

Désignation de l'entreprise		SAS SOCIETE DE TUYAUTERIE INDUSTRIELLE		Néant <input type="checkbox"/> *
				Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 46 200)	DA	46 200	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB		
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC		
	Réserve légale (3)	DD	4 620	
	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	229 906	
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	257 037	
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
		TOTAL (I)	DL	537 763
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	41 774	
	Provisions pour charges	DQ		
		TOTAL (III)	DR	41 774
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS		
	Autres emprunts obligataires	DT		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	22 497	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	110 515	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	911 864	
	Dettes fiscales et sociales	DY	249 392	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
Autres dettes	EA	87 517		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	14 071	
		TOTAL (IV)	EC	1 395 858
	Ecarts de conversion passif* (V)	ED		
		TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	1 975 396
RENOIS	(1) Écart 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 *	1F		
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	1 388 832		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	247		

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

		Exercice N						
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total		
Désignation de l'entreprise : SAS SOCIETE DE TUYAUTERIE INDUSTRIELLE		Néant <input type="checkbox"/> *						
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA	40 698	FB		FC	40 698	
	Production vendue { biens * services *	FD		FE		FF		
		FG	2 492 086	FH	279	FI	2 492 366	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	2 532 784	FK	279	FL	2 533 064	
	Production stockée*						FM	
	Production immobilisée*						FN	
	Subventions d'exploitation						FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)						FP	26 021
	Autres produits (I) (11)						FQ	48 104
	Total des produits d'exploitation (2) (I)						FR	2 607 190
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	700 092
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*						FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*						FW	1 357 190
	Impôts, taxes et versements assimilés*						FX	11 758
	Salaires et traitements*						FY	70 005
	Charges sociales (10)						FZ	45 348
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations { - dotations aux amortissements* - dotations aux provisions*					GA	1 686
							GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*						GC
	Pour risques et charges : dotations aux provisions						GD	36 549
Autres charges (12)						GE	14 153	
Total des charges d'exploitation (4) (II)						GF	2 236 784	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	370 405	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)						GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)						GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)						GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)						GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)						GL	5 746
	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	5 746	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*						GQ	
	Intérêts et charges assimilées (6)						GR	344
	Différences négatives de change						GS	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						GT	
Total des charges financières (VI)						GU	344	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	5 402	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	375 808	

Désignation de l'entreprise		SAS SOCIETE DE TUYAUTERIE INDUSTRIELLE		Néant <input type="checkbox"/> *		
				Exercice N		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	4 940		
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB			
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC			
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)		HD	4 940		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	22 727		
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF			
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)		HG			
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)		HH	22 727		
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)			HI	(17 787)		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)			HJ			
Impôts sur les bénéfices * (X)			HK	100 984		
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)			HL	2 617 877		
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)			HM	2 360 839		
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)			HN	257 037		
RENOIS	(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	3 300	
	(3)	Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
			- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)		IH	22 610	
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées		IJ		
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées		IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)		HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)		RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)		RD		
	(9)	Dont transferts de charges		A1	5 999	
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)		A2		
		(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS) A5				
	(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		
		Dont cotisations facultatives Madelin A7	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8			
(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		
Pénalités, amendes fiscales et pénales			116			
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion				1 640		
Charges sur exercices antérieurs			22 610			
Produits sur exercices antérieurs				3 300		
(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
			Charges antérieures	Produits antérieurs		
Charges sur exercices antérieurs			22 610			
Produits sur exercices antérieurs				3 300		

Exercice clos au 31/03/2020

ANNEXE

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOCIETE DE TUYAUTERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 975 396 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 257 037 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	152 449			152 449
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 382			4 382
Immobilisations incorporelles	156 831			156 831
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 634			7 634
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 537			13 537
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 273			21 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	42 444			42 444
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	5 391	96		5 487
- Prêts et autres immobilisations financières	2 990			2 990
Immobilisations financières	8 381	96		8 477
ACTIF IMMOBILISE	207 656	96		207 752

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			96	96
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			96	96
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	152 449
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	152 449

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 382			4 382
Immobilisations incorporelles	4 382			4 382
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 538	333		6 871
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 324	1 354		3 678
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 273			21 273
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	30 135	1 686		31 822
ACTIF IMMOBILISE	34 517	1 686		36 203

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 363 036 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 990		2 990
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	808 446	808 446	
Autres	541 124	541 124	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 475	10 475	
Total	1 363 036	1 360 045	2 990
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	155 395
Fournisseurs - RRR à obtenir	121 323
Charges sociales - produits à recev	974
Divers - produits à recevoir	1 000
Total	278 692

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 46 200,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 77,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	25 248	36 549	20 023		41 774
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	25 248	36 549	20 023		41 774
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		36 549	20 023		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 395 858 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	247	247		
- à plus de 1 an à l'origine	22 250	15 224	7 026	
Emprunts et dettes financières divers	5 154	5 154		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	911 864	911 864		
Dettes fiscales et sociales	241 393	241 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	200 880	200 880		
Produits constatés d'avance	14 071	14 071		
Total	1 395 858	1 388 832	7 026	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	29 461			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	238 473
Banque Interets Cours	247
Personnel - autres charges à payer	2 000
Org.soc.charges a payer	1 200
Etat - autres charges à payer	8 239
Clients - RRR à accorder	87 512
Total	337 671

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 475		
Total	10 475		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Contrat d'entretien d'avance	14 071		
Total	14 071		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	2 280 612		2 280 612
Etudes			
Prestations de services	137 867	280	138 147
Ventes de marchandises	40 698		40 698
Produits des activités annexes	73 608		73 608
TOTAL	2 532 785	280	2 533 065

Autres informations

SOCIETE DE TUYAUTERIE INDUSTRIELLE
Société par actions simplifiée au capital de 46.200 euros
Siège social VAULX-EN-VELIN (69120) - 65 bis rue Alexandre Dumas
329.381.941 RCS LYON

DECISION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DECIDEE PAR L'ASSOCIE UNIQUE LE 20 JUILLET 2020

L'associé unique, constatant que le bilan de l'exercice clos le 31 mars 2020 fait apparaître un bénéfice net comptable de 257.037,46 euros, décide de l'affecter de la façon suivante :

- | | |
|---|--------------|
| - une somme de 230.000 euros sera distribuée à l'associé unique,
à titre de dividendes | 230.000,00 € |
| - le solde, soit la somme de 27.037,46 euros sera viré au compte
"Autres réserves", dont le montant se trouvera ainsi porté de
229.906,33 euros à 256.943,79 euros..... | 27.037,46 € |

Le dividende net global mis en distribution sera ainsi de 230.000 euros, soit un dividende arrondi à 383,33 euros pour chacune des 600 actions.

Ce dividende sera mis en distribution à compter de ce jour.

CERTIFIE CONFORME
LE PRESIDENT



Société de tuyauterie industrielle

*Société par actions simplifiée
au capital de 46.200 €*

*65 bis, rue Alexandre Dumas – 69120 Vaulx en Velin
RCS Lyon n° 329 381 941*

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2020



Société à responsabilité limitée au capital de 40.000 €

Membre de la Compagnie des commissaires aux comptes de Lyon

RCS Lyon B 428 567 317 - Siret 428 567 317 00030

5 bis, rue Sainte-Marie 69003 LYON

06/73/44/25/87

michel.villardell@auctor.services

Société de tuyauterie industrielle

Société par actions simplifiée au capital de 46.200 €

*65 bis, rue Alexandre Dumas – 69120 Vaulx en Velin
RCS Lyon n° 329 381 941*

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2020

A l'associée unique,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associée unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la **Société de Tuyauterie Industrielle** relatifs à l'exercice clos le 31 mars 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par votre président le 29 mai 2020, sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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.

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} avril 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et des principes comptables suivis par votre société, nous nous sommes assuré du caractère approprié des méthodes comptables retenues et de leur correcte application.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les documents adressés à l'associée unique sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêt des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associée unique.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Lyon, le 15 juillet 2020

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by several vertical strokes and a horizontal line.

Pour Auctor
Michel Vilardell
Commissaire aux comptes



Bilan Actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/03/2020	Net 31/03/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires	4 382	4 382		
Fonds commercial (1)	152 449		152 449	152 449
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 634	6 871	763	1 096
Autres immobilisations corporelles	34 810	24 951	9 859	11 213
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés	5 487		5 487	5 391
Prêts				
Autres immobilisations financières	2 990		2 990	2 990
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	207 752	36 203	171 549	173 139
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements	15 358		15 358	15 358
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	808 446	91 961	716 485	474 615
Autres créances	541 124		541 124	180 091
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement	430 000		430 000	430 000
Disponibilités	90 405		90 405	84 755
Charges constatées d'avance (3)	10 475		10 475	9 407
TOTAL ACTIF CIRCULANT	1 895 808	91 961	1 803 848	1 194 226
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	2 103 560	128 164	1 975 396	1 367 364
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan Passif

	31/03/2020	31/03/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	46 200	46 200
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	4 620	4 620
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	229 906	188 294
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	257 037	246 612
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	537 764	485 726
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	41 774	25 248
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	41 774	25 248
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	22 497	51 902
Emprunts et dettes financières diverses (3)	110 516	119 013
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	911 864	548 238
Dettes fiscales et sociales	249 392	113 192
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	87 518	
Produits constatés d'avance (1)	14 071	24 046
TOTAL DETTES	1 395 858	856 391
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	1 975 396	1 367 364
(1) Dont à plus d'un an (a)	7 026	21 867
(1) Dont à moins d'un an (a)	1 388 832	834 524
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	247	190
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de Résultat

	du 01/04/19 au 31/03/20 12 mois	%	du 01/04/18 au 31/03/19 12 mois	%	Variation absolue (montant)	Var. abs. (%)
PRODUITS						
Ventes de marchandises	40 698	1,61	16 022	0,91	24 676	154,01
Production vendue	2 492 366	98,39	1 748 167	99,09	744 200	42,57
Production stockée						
Subventions d'exploitation						
Autres produits	74 126	2,93	13 771	0,78	60 355	438,29
Total	2 607 190	102,93	1 777 959	100,78	829 231	46,64
CONSOMMATION M/SES & MAT						
Achats de marchandises			5 122	0,29	-5 122	-100,00
Variation de stock (m/ses)						
Achats de m.p & aut.approv.	700 092	27,64	302 769	17,16	397 323	131,23
Variation de stock (m.p.)						
Autres achats & charges externes	1 357 191	53,58	1 009 359	57,21	347 832	34,46
Total	2 057 283	81,22	1 317 251	74,67	740 032	56,18
MARGE SUR M/SES & MAT	549 908	21,71	460 709	26,11	89 199	19,36
CHARGES						
Impôts, taxes et vers. assim.	11 758	0,46	7 318	0,41	4 440	60,67
Salaires et Traitements	70 005	2,76	46 545	2,64	23 460	50,40
Charges sociales	45 349	1,79	23 868	1,35	21 481	90,00
Amortissements et provisions	38 236	1,51	45 866	2,60	-7 630	-16,64
Autres charges	14 153	0,56	5 396	0,31	8 757	162,29
Total	179 502	7,09	128 994	7,31	50 508	39,16
RESULTAT D'EXPLOITATION	370 406	14,62	331 715	18,80	38 691	11,66
Produits financiers	5 747	0,23	6 071	0,34	-324	-5,34
Charges financières	344	0,01	657	0,04	-313	-47,62
Résultat financier	5 403	0,21	5 414	0,31	-12	-0,21
Opérations en commun						
RESULTAT COURANT	375 809	14,84	337 129	19,11	38 679	11,47
Produits exceptionnels	4 940	0,20	9 980	0,57	-5 040	-50,50
Charges exceptionnelles	22 727	0,90	3 744	0,21	18 983	507,03
Résultat exceptionnel	-17 787	-0,70	6 236	0,35	-24 023	-385,23
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	100 984	3,99	96 753	5,48	4 231	4,37
RESULTAT DE L'EXERCICE	257 037	10,15	246 612	13,98	10 425	4,23

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS SOCIETE DE TUYAUTERIE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/03/2020, dont le total est de 1 975 396 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 257 037 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/04/2019 au 31/03/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 29/05/2020 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/03/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2016-07 du 4 novembre 2016, homologué par arrêté du 26 décembre 2016, à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

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

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

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

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

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

Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

- * Installations techniques : 5 à 10 ans
- * Matériel et outillage industriels : 5 à 10 ans
- * Installations générales, agencements et aménagements divers : 10 ans
- * Matériel de bureau : 5 à 10 ans
- * Matériel informatique : 3 ans
- * Mobilier : 10 ans

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

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

Règles et méthodes comptables

Fonds commercial

Dans le cadre de l'application du règlement ANC n°2015-06, l'entreprise considère que l'usage de son fonds commercial n'est pas limité dans le temps. Un test de dépréciation est effectué en comparant la valeur nette comptable du fonds commercial à sa valeur vénale ou à la valeur d'usage. La valeur vénale est déterminée suivant des critères de rentabilité économique, d'usages dans la profession. Une provision pour dépréciation est comptabilisée le cas échéant.

Stocks

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

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

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

Créances

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

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Produits et charges exceptionnels

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

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial	152 449			152 449
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 382			4 382
Immobilisations incorporelles	156 831			156 831
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	7 634			7 634
- Installations générales, agencements aménagements divers	13 537			13 537
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 273			21 273
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles	42 444			42 444
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés	5 391	96		5 487
- Prêts et autres immobilisations financières	2 990			2 990
Immobilisations financières	8 381	96		8 477
ACTIF IMMOBILISE	207 656	96		207 752

Notes sur le bilan

Les flux s'analysent comme suit :

	Immobilisations incorporelles	Immobilisations corporelles	Immobilisations financières	Total
Ventilation des augmentations				
Virements de poste à poste				
Virements de l'actif circulant				
Acquisitions			96	96
Apports				
Créations				
Réévaluations				
Augmentations de l'exercice			96	96
Ventilation des diminutions				
Virements de poste à poste				
Virements vers l'actif circulant				
Cessions				
Scissions				
Mises hors service				
Diminutions de l'exercice				

Immobilisations incorporelles

Fonds commercial

	31/03/2020
Éléments achetés	152 449
Éléments réévalués	
Éléments reçus en apport	
Total	152 449

Notes sur le bilan

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminutions	A la fin de l'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	4 382			4 382
Immobilisations incorporelles	4 382			4 382
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels	6 538	333		6 871
- Installations générales, agencements aménagements divers	2 324	1 354		3 678
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	21 273			21 273
- Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles	30 135	1 686		31 822
ACTIF IMMOBILISE	34 517	1 686		36 203

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 1 363 036 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	2 990		2 990
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	808 446	808 446	
Autres	541 124	541 124	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	10 475	10 475	
Total	1 363 036	1 360 045	2 990
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients - factures à établir	155 395
Fournisseurs - RRR à obtenir	121 323
Charges sociales - produits à recev	974
Divers - produits à recevoir	1 000
Total	278 692

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 46 200,00 euros décomposé en 600 titres d'une valeur nominale de 77,00 euros.

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges					
Garanties données aux clients	25 248	36 549	20 023		41 774
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change					
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	25 248	36 549	20 023		41 774
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		36 549	20 023		
Financières					
Exceptionnelles					

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 1 395 858 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine	247	247		
- à plus de 1 an à l'origine	22 250	15 224	7 026	
Emprunts et dettes financières divers	5 154	5 154		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	911 864	911 864		
Dettes fiscales et sociales	241 393	241 393		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	200 880	200 880		
Produits constatés d'avance	14 071	14 071		
Total	1 395 858	1 388 832	7 026	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice dont :	29 461			

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	238 473
Banque Interets Courus	247
Personnel - autres charges à payer	2 000
Org.soc.charges a payer	1 200
Etat - autres charges à payer	8 239
Clients - RRR à accorder	87 512
Total	337 671



Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	10 475		
Total	10 475		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Contrat d'entretien d'avance	14 071		
Total	14 071		



Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux	2 280 612		2 280 612
Etudes			
Prestations de services	137 867	280	138 147
Ventes de marchandises	40 698		40 698
Produits des activités annexes	73 608		73 608
TOTAL	2 532 785	280	2 533 065