

INTER METAL DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée

3 Allée des Barbanniers
92230 GENNEVILLIERS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2015

INTER METAL DISTRIBUTION

Société par Actions Simplifiée

3 Allée des Barbaniers
92230 GENNEVILLIERS

Rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2015

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2015, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société INTER METAL DISTRIBUTION, tels qu'ils sont joints au présent rapport;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

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

I. Opinion sur les comptes annuels

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

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

II. Justification des appréciations

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

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

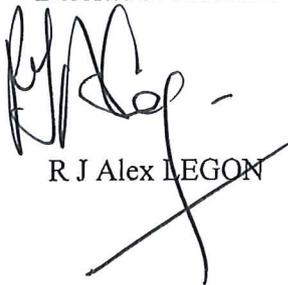
III. Vérifications et informations spécifiques

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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 18 juin 2015
Le Commissaire aux Comptes

Deloitte & Associés



R J Alex LEGON

INTER METAL DISTRIBUTION S.A.S.

3 ALLEE DES BARBANNIERS

92230 GENNEVILLIERS

Etats financiers au 31 mars 2015

BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amort. Prov.</i>	<i>31/03/2015</i>	<i>31/03/2014</i>
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	14 625	14 625		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	31 726	15 347	16 379	19 543
Autres immobilisations corporelles	43 938	43 875	63	63
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 467		1 467	1 467
ACTIF IMMOBILISE	91 756	73 847	17 909	21 073
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises	903 050		903 050	824 870
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	7 135 751		7 135 751	8 494 517
Autres créances	3 935 264		3 935 264	6 056 917
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	47 177		47 177	59 399
ACTIF CIRCULANT	12 021 242		12 021 242	15 435 702
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	12 112 998	73 847	12 039 151	15 456 775

BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/03/2015</i>	<i>31/03/2014</i>
Capital social ou individuel (dont versé : 76 225)	76 225	76 225
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	7 622	7 622
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	3 466 562	2 289 775
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	964 593	1 176 787
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 515 003	3 550 410
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges	293 233	161 283
PROVISIONS	293 233	161 283
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 928 244	10 442 409
Dettes fiscales et sociales	1 264 953	1 270 560
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	37 718	32 113
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	7 230 915	11 745 082
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	12 039 151	15 456 775

Résultat de l'exercice en centimes 964 593,14

Total du bilan en centimes 12 039 150,99

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/03/2015</i>	<i>31/03/2014</i>
Ventes de marchandises	3 864 839	52 580 292	56 445 132	59 498 618
Production vendue de biens				
Production vendue de services	76 910	962 759	1 039 669	1 257 087
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	3 941 749	53 543 052	57 484 800	60 755 705
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			97 250	61 000
Autres produits				45 180
PRODUITS D'EXPLOITATION			57 582 051	60 861 885
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			49 704 070	53 440 671
Variation de stock (marchandises)			(78 181)	(497 656)
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			3 663 786	3 246 356
Impôts, taxes et versements assimilés			220 280	198 954
Salaires et traitements			1 229 497	1 472 989
Charges sociales			637 285	725 482
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			3 173	3 475
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			131 950	(5 887)
Autres charges			117 756	40 898
CHARGES D'EXPLOITATION			55 629 615	58 625 281
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 952 435	2 236 604
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 110	1 216
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			1 110	1 216
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilés			424 542	481 486
Différences négatives de change				117
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			424 542	481 603
RESULTAT FINANCIER			(423 432)	(480 387)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 529 003	1 756 217

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/03/2015</i>	<i>31/03/2014</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		940
Produits exceptionnels sur opérations en capital		0
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS		940
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		21
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		5 582
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		5 603
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(4 663)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	564 410	574 767
TOTAL DES PRODUITS	57 583 160	60 864 041
TOTAL DES CHARGES	56 618 567	59 687 254
BENEFICE OU PERTE	964 593	1 176 787

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis en conformité avec les dispositions légales et réglementaires applicables en France selon le règlement 2014-03 de l'ANC.

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.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

Immobilisations corporelles	Amortissements pour dépréciation	Amortissements fiscalement pratiqués
Installations techniques, mat.outillage	10 % L	10 % L
Install. générales agencets, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	20 % L
Matériel de bureau	20 % L	20 % L
Informatique	33 1/3 % L	33 1/3 L
Mobilier	10 % L	10 % L

STOCKS

Les stocks sont évalués suivant la méthode premier entré, premier sorti.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat.

La méthode de comptabilisation et de dépréciation des stocks a été calculé en fonction de l'évolution des prix du marché.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur de réalisation est inférieure à la valeur comptable.

RECONNAISSANCE DU CHIFFRE D'AFFAIRES :

Le chiffre d'affaires est reconnu en fonction des « incoterms » figurant au contrat, généralement au moment de la livraison chez le client.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

GESTION CENTRALISEE DE TRESORERIE

En application de la convention de centralisation de trésorerie liant la société à TATA STEEL FRANCE HOLDINGS SAS, entité centralisatrice de la trésorerie des sociétés françaises du groupe, la position de la société vis à vis de l'établissement de crédit prestataire de la gestion centrale de trésorerie, fait l'objet d'une compensation automatique avec la centrale de trésorerie. En conséquence, tout excédent ou découvert de la société vis à vis de l'établissement de crédit est respectivement transféré à, ou couvert par, TATA STEEL FRANCE HOLDINGS SAS.

Les soldes transférés à, ou couverts par, TATA STEEL FRANCE HOLDINGS SAS, sont présentés au bilan respectivement en Autres Créances ou Autres Dettes.

La société présente au bilan en Disponibilités ou Emprunts et dettes vis à vis des établissements de crédit, le solde des opérations qui n'ont pas fait l'objet à la clôture de l'exercice d'un transfert à, ou d'une couverture par, TATA STEEL FRANCE HOLDINGS SAS.

Au 31 mars 2015, les excédents de trésorerie transférés à TATA STEEL FRANCE HOLDINGS SAS s'élèvent à 2 431 579 € et sont donc présentés en autres créances.

REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

Nous ne dévoilons pas cette information, car cela permettrait l'identification des personnes concernées.

CREANCES ET DETTES SUR ENTREPRISES LIEES

Créances avec entreprises liées : 5 914 720 €

Dettes avec entreprises liées : 2 608 832 €

Au cours de l'exercice clos le 31 mars 2015, la société n'a pas conclu de transactions avec des parties liées, présentant une importance significative et à des conditions qui ne seraient pas celles du marché.

C.I.C.E.

Le C.I.C.E. est comptabilisé au rythme de l'engagement et est pris en compte au fur et à mesure de l'engagement des charges de rémunérations correspondantes.

La comptabilisation du C.I.C.E. a été réalisée par l'option d'une diminution des charges de personnel, crédit d'un sous compte 64 (ANC, note d'information du 28 Février 2013).

Il n'a pas fait l'objet de préfinancement au cours de l'exercice 2013

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERES AVEC LES ENTREPRISES LIEES

Produits avec des entreprises liées : 1 110 €

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1er janvier 2004, Inter Métal Distribution SAS est intégrée dans le groupe fiscal de Tata Steel France Holdings SAS.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société verse à Tata Steel France Holdings SAS la charge d'impôt sur les sociétés dont elle est redevable comme si ses résultats étaient déclarés de façon autonome.

Compte-tenu d'un bénéfice comptable avant impôts sur les sociétés de 1 529 k€ et après intégration des provisions et charges non déductibles et déduction des reprises et produits non imposables, l'exercice dégage un résultat fiscal positif de 1 693 k€.

La dette d'impôts envers TATA STEEL FRANCE HOLDINGS S.A.S., tête de groupe d'intégration fiscale, s'établit à la clôture, à 564 k€.

INFORMATION SUR LE CAPITAL SOCIAL

	Nombre de titres	Valeur nominale
Nombre de titres à la clôture	5 000	15,25

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	3 550 410 €
Variation en cours d'exercice :	
Résultat 31 mars 2015	964 593 €
Versement d'un dividende	
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice après A.G.O.	4 515 003 €

PROVISION POUR AVANTAGES AU PERSONNEL INDEMNITE DE DEPART A LA RETRAITE

Au 31 mars 2015, l'engagement net vis-à-vis des employés s'élève à 293 233 €, compte tenu d'une couverture partielle par un contrat conclu avec une compagnie d'assurance dont la valeur est de 19 966 € au 31 mars 2015, et est comptabilisé en provision pour risques et charges.

Paramètres propres à Inter Métal Distribution

Taux d'augmentation des salaires	2 %
Taux d'inflation	2 %
Age de départ à la retraite	65 ans pour les cadres
Age de départ à la retraite	63 ans pour les non-cadres
Table de mortalité	TF 00-02
Taux de Turn-over	de 16 ans à 24 ans 5 % de 25 ans à 29 ans 5 % de 30 ans à 34 ans 3 % de 35 ans à 39 ans 3 % de 40 ans à 44 ans 3 % de 45 ans à 49 ans 0 % plus de 50 ans 0 %
Taux d'actualisation	1.17 %

DROIT AU D.I.F.

Le total des heures D.I.F. est de 1 475 heures au 31/12/2014.

HORS BILAN

Néant.

CAUTION BANCAIRE

- Aucune

FAITS MARQUANTS SUR L'EXERCICE

- Aucun

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

- Aucun

**INFORMATIONS
BILAN ET RESULTAT**

IMMOBILISATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 625		
Terrains			
	<i>Dont composants</i>		
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements			
Install. techniques, matériel et outillage industriels	31 726		
Installations générales, agencements, aménagements	18 577		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	25 361		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	75 664		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 467		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	1 467		
TOTAL GENERAL	91 756		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			14 625	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels			31 726	
Installations générales, agencements divers			18 577	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			25 361	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			75 664	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 467	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			1 467	
TOTAL GENERAL			91 756	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	14 625			14 625
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmmts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 183	3 164		15 347
Installations générales, agencements et aménagements divers	18 495			18 495
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	25 379			25 379
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	56 058	3 164		59 222
TOTAL GENERAL	70 683	3 164		73 847

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL							
Acquis. titre							
TOTAL							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à évaluer Primes de remboursement des obligations				

PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Fin d'exercice</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	161 283	131 950		293 233
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	161 283	131 950		293 233
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS				
TOTAL GENERAL	161 283	131 950		293 233
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		131 950		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 467	1 467	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	7 135 751	7 135 751	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	487 610	487 610	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	3 442 614	3 442 614	
Débiteurs divers	5 040	5 040	
Charges constatées d'avance	47 177	47 177	
TOTAL GENERAL	11 119 659	11 119 659	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an,-5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	5 928 244	5 928 244		
Personnel et comptes rattachés	288 093	288 093		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	230 509	230 509		
Etat : impôt sur les bénéfices	564 410	564 410		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	181 942	181 942		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	37 718	37 718		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	7 230 915	7 230 915		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/03/2015

CHARGES A PAYER	744 307,92
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	282 898,32
408000 F.FACT N/P TATA STEEL MAUBEUGE	3 835,00
408001 FNP TRANSPORTS	101 101,00
408004 F.FACT N/P TATA STEEL IJ LITIGES	27 853,00
408005 F.FACT N/P TATA STEEL STRIP IJ	101 277,54
408006 F.FACT N/P HONORAIRES	10 000,00
408007 F.FACT.N/P TATA STEEL COLORS	7 028,04
408009 F.FACT.N/P UNITOL	11 803,74
408010 FNP EULER HERMES	8 000,00
4081000 Frs factures non parvenues	12 000,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	461 409,60
4282000 Dettes prov/congés payés	83 855,00
4286000 prov. primes	98 532,00
4382000 Charges sociales sur congés à payer	44 443,00
4386000 CS / primes	52 638,00
4486100 taxe d'apprentissage impôt	4 349,87
4486200 formation professionnelle impôt	3 273,73
448630 C V A E à PAYER	45 267,00
448640 Organic a payer	119 051,00
448650 Etat charges à payer T.V.T.S.	10 000,00
TOTAL DES CHARGES A PAYER	744 307,92

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES DIVERSES		6712000
TOTAL		

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS DIVERS		7718000
TOTAL		

**ENGAGEMENTS FINANCIERS,
AUTRES INFORMATIONS**

SITUATION FISCALE DIFFEREE ET LATENTE

<i>Rubriques</i>	<i>Montant</i>
IMPOT DU SUR : Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR : Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Autres A déduire ultérieurement :	85 899
TOTAL ALLEGEMENTS	85 899
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	(85 899)

IMPOT DU SUR :	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Persomnel salarié</i>	<i>Persomnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	8	
Agents de maîtrise, techniciens		
Employés	4	
Ouvriers	3	
TOTAL	15	

**IDENTITE DES SOCIETES MERES
CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
TATA STEEL Limited Registered office Bombay House 24, Homi Mody Street Mumbai - 400 001	Ltd		