

TATA STEEL INTERNATIONAL FRANCE

Société par Actions Simplifiée

3 Allée des Barbanniers
92230 GENNEVILLIERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2017

TATA STEEL INTERNATIONAL FRANCE

Société par Actions Simplifiée

3 Allée des Barbanniers
92230 GENNEVILLIERS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2017

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 2017, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société TATA STEEL INTERNATIONAL FRANCE, 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 26 juin 2017

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'MBG', with a long horizontal line extending to the right and a loop at the end.

Mark BATHGATE

BILAN ACTIF

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/03/2017	31/03/2016
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	262 594	262 594		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	6 800	6 800		
Autres immobilisations corporelles	834 193	825 889	8 304	11 576
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	13 396		13 396	13 396
ACTIF IMMOBILISE	1 116 983	1 095 283	21 700	24 972
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	30 206		30 206	47 519
Autres créances	5 059 611		5 059 611	5 282 416
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités				
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	57 517		57 517	61 874
ACTIF CIRCULANT	5 147 334		5 147 334	5 391 809
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	6 264 317	1 095 283	5 169 034	5 416 781

BILAN PASSIF

Rubriques	31/03/2017	31/03/2016
Capital social ou individuel (dont versé : 200 010)	200 010	200 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport	347 421	347 421
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	20 001	20 001
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	752 842	752 842
Report à nouveau	3 201 339	3 112 034
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	71 791	89 305
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	4 593 404	4 521 614
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques		15 000
Provisions pour charges	183 415	300 415
PROVISIONS	183 415	315 415
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	41 157	110 245
Dettes fiscales et sociales	345 885	461 830
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 172	7 677
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	392 215	579 752
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 169 034	5 416 781

Résultat de l'exercice en centimes 71 790,56

Total du bilan en centimes 5 169 033,95

COMPTE DE RESULTAT (en liste)

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/03/2017</i>	<i>31/03/2016</i>
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services	91 745	1 790 640	1 882 385	2 108 751
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	91 745	1 790 640	1 882 385	2 108 751
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges Autres produits			164 422 174	47 681 11 772
PRODUITS D'EXPLOITATION			2 046 981	2 168 205
Achats de marchandises (y compris droits de douane) Variation de stock (marchandises) Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane) Variation de stock (matières premières et approvisionnements) Autres achats et charges externes Impôts, taxes et versements assimilés Salaires et traitements Charges sociales			472 964 48 200 819 965 624 134	469 190 46 084 914 981 494 034
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements Sur immobilisations : dotations aux dépréciations Sur actif circulant : dotations aux dépréciations Dotations aux provisions Autres charges			3 272 21 776	3 281 73 167 1 188
CHARGES D'EXPLOITATION			1 990 310	2 001 925
RESULTAT D'EXPLOITATION			56 671	166 279
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 Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement			467	
PRODUITS FINANCIERS			467	
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions Intérêts et charges assimilées Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES				
RESULTAT FINANCIER			467	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			57 138	166 279

COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/03/2017</i>	<i>31/03/2016</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	14 652	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	14 652	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
RESULTAT EXCEPTIONNEL	14 652	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices		76 974
TOTAL DES PRODUITS	2 062 101	2 168 205
TOTAL DES CHARGES	1 990 310	2 078 899
BENEFICE OU PERTE	71 791	89 305

ANNEXE

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par:

- Les articles L 123-12 et L 123-38 du Code du Commerce
- Les articles R 123-172 à R 123-208 du Code du Commerce
- Le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

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 agencts, 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

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE

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

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

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

TRANSACTIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES

ACTIF CIRCULANT

Créances clients et comptes rattachés	: <u>30 206 €</u>
Autres créances	: <u>5 059 611 €</u>

DETTES

Emprunts et dettes financières divers	: Néant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	: <u>41 157 €</u>
Autres dettes (Clients créditeurs)	: Néant
Dettes fiscales	: <u>0 €</u>

PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION

Produits	: <u>2 046 981 €</u>
Charges	: Néant

PRODUITS ET CHARGES FINANCIERES

Produits	: Néant
Charges	: Néant

CREANCES CLIENTS

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

OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est porté au bilan en "écart de conversion". Une provision pour risques est comptabilisée si la conversion fait apparaître des pertes latentes.

PROVISION POUR CHARGES

Le solde de la provision retraite complémentaire au 31 mars 2017 est de 183 K€. Une reprise de cette provision a été comptabilisée en juin 2016 suite au départ de Monsieur Jousselin.

GESTION CENTRALISEE DE TRESORERIE

En application de la convention de centralisation de trésorerie liant la société Tata Steel France Holding SAS, entité centralisatrice de la trésorerie des sociétés françaises du groupe, la position de la société vis à vis de l'établissement du 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 du crédit est respectivement transféré à, ou couvert par, Tata Steel France Holding SAS.

Les soldes transférés à, ou couvert 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 31/03/2017, les excédents de trésorerie transférés à Tata Steel France Holdings SAS s'élèvent à 4 578 749 € et sont donc présentés en Autres Créances.

INTEGRATION FISCALE

Depuis le 1er janvier 2004, la société Tata Steel International France S.A.S. est intégrée dans le groupe fiscal de la société Tata Steel France Holding 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.

REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION

Vu la taille de Tata Steel International France S.A.S., nous ne dévoilons pas cette information, car cela permettrait l'identification des personnes concernées.

INFORMATION SUR LE CAPITAL SOCIAL

	Nombre de titres	Valeur nominale
Nombre de titres à la clôture	13 334	15

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice		4 521 614 €
Variation en cours d'exercice :		
- Réactualisation de la réserve légale		0 €
Résultat 31 mars 2017		71 791 €
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice après A.G.O.		4 593 405 €

ENGAGEMENTS HORS BILAN

AVANTAGES AU PERSONNEL - INDEMNITE DE DEPART EN RETRAITE

Ce calcul est réalisé sur l'ensemble du personnel ayant-droit et présent dans l'entreprise à la clôture au 31 mars 2017.

Paramètres propres à Tata Steel International France S.A.S

Taux d'augmentation des salaires		1.5 %
Age de départ à la retraite		65 ans
Table de mortalité		TF 00-02
Taux de Turn-over	de 20 ans à 30 ans	5 %
	de 31 ans à 45 ans	3 %
	de 46 ans à 65 ans	0 %
Taux d'actualisation		1.29 % contre 1.59 % en 2016

La valeur du fond est de 61 831 € au 31 mars 2017 en baisse par rapport au 31 mars 2016 (111 033 €) du fait du départ de Monsieur Eric Jouselin.

Pour compléter l'engagement et couvrir la retraite future des salariés nous avons comptabilisé au 31 mars 2017:

Une provision pour risque et charge dans le compte 153000 pour un montant de 35 493 €

Une charge à payer pour un montant de 27 988 € de dans le compte 4373800.

LE CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI "CICE"

Le CICE a été comptabilisé au 31 mars 2017 pour un montant total de 11 920 €.

CAUTION BANCAIRE

Caution bancaire pour un total de 28 364 € sur la location des bureaux de Gennevilliers souscrite auprès de d'ABN AMRO NL.

HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Les honoraires de commissaires aux comptes Deloitte ont été comptabilisés pour un montant de 17 119 € au 31 mars 2017 dans le compte 62265000.

FAITS MARQUANTS SUR L'EXERCICE

Néant.

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	262 594		
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	6 800		
Installations générales, agencements, aménagements	415 760		
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	418 432		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	840 993		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 396		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 396		
TOTAL GENERAL	1 116 983		

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			262 594	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements				
Installations techn., matériel et outillages industriels			6 800	
Installations générales, agencements divers			415 760	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			418 432	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			840 993	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 396	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			13 396	
TOTAL GENERAL			1 116 983	

AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	262 594			262 594
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui	6 800			6 800
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agencements et aménagements divers	315 494	3 272		318 766
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	507 123			507 123
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	829 417	3 272		832 689
TOTAL GENERAL	1 092 011	3 272		1 095 283

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 étaler 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 % 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	300 415 15 000		117 000 15 000	183 415
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	315 415		132 000	183 415
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	315 415		132 000	183 415
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles			132 000	
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	13 396	13 396	
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	30 206	30 206	
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	4 126	4 126	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	11 920	11 920	
Débiteurs divers	5 043 565	5 043 565	
Charges constatées d'avance	57 517	57 517	
TOTAL GENERAL	5 160 730	5 160 730	
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	41 157	41 157		
Personnel et comptes rattachés	154 259	154 259		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	182 575	182 575		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 051	9 051		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	5 172	5 172		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	392 215	392 215		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR

31/03/2017

PRODUITS A RECEVOIR	464 816,00
AUTRES CREANCES	464 816,00
40981100 Commissions CAPARO WIRE	4 000,00
40985300 Commissions groupe CORUS FCT CENTRA	460 816,00
TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR	464 816,00

DETAIL DES CHARGES A PAYER

31/03/2017

CHARGES A PAYER	287 966,15
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	38 405,00
40800000 F.FACT N/P	11 400,00
40800500 FNP Honoraire Deloitte	17 205,00
40800600 provision FNP honoraires Salans	9 800,00
DETTES FISCALES ET SOCIALES	249 561,15
42820000 Dettes prov/congés payés	79 971,98
42860000 prov. primes	74 287,00
43820000 Charges sociales sur congés à payer	43 184,87
43860000 CS / primes	40 115,00
43867300 FORMATION CONTINUE	1 756,53
43867500 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 194,43
44863000 Taxe professionnelle à payer	7 120,00
44865000 Etat charges à payer T.V.T.S.	1 931,34
TOTAL DES CHARGES A PAYER	287 966,15

CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		6720000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		68150000
		0
TOTAL		

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		7815000
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		0
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		0
		0
TOTAL		

CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
DIVERSES REGULARISATIONS		6720000
TOTAL		

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
DIVERS PRODUITS	14 652	7720000
TOTAL	14 652	

ENGAGEMENTS HORS BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Effets escomptés non échus Avals et cautions	28 364
Autres engagements donnés Caution bancaire Tata Steel Inter. France à Sobater auprès de ABN AMRO 28 364 euro	
TOTAL	28 364

EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	8	
Agents de maîtrise, techniciens		
Employés	5	
Ouvriers		
TOTAL	13	

**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 INDIA AAACT2803M PERMANENT ACCOUNT NUMBER PAN CORPORATION TAX REFERENCE	LTD		

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	13 334			15,00

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		4 521 614
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		4 521 614
<i>Variations en cours d'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Autres variations		71 791
	SOLDE	71 791
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		4 593 405

**AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE
A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

<i>1 - Origine</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau antérieur	3 201 339,20
Résultat de l'exercice	71 790,56
TOTAL	3 273 129,76

<i>2 - Affectations</i>	<i>Montant</i>
TOTAL	

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/03/2017</i>	<i>Total 31/03/2016</i>	<i>% 17 / 16</i>
VENTES DE MARCHANDISES PRODUCTION VENDUE SERVICES	91 745	1 790 640	1 882 385	2 108 750	-10,73 %
TOTAL	91 745	1 790 640	1 882 385	2 108 750	-10,73 %

TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Transfert de charges d'exploitations	32 422	7910000
TOTAL	32 422	