

RCS : BAYONNE Code greffe : 6401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 00191 Numéro SIREN : 344 501 648 Nom ou dénomination : LASSAB
--

Ce dépôt a été enregistré le 12/01/2021 sous le numéro de dépôt 220

12 JAN 2021

Certifié conforme

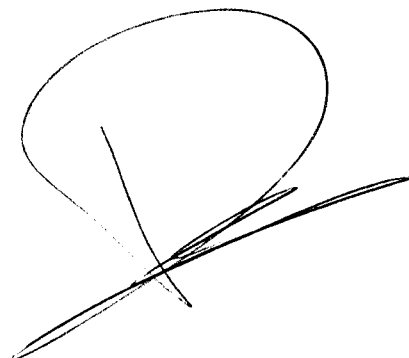
Sas LASSAB

ZAC DE TARGA

64120 AICIRITS-CAMOU-SUHAST

Exercice clos le : 31 janvier 2020

Certifié conforme

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized 'R' or 'P' shape with a long horizontal stroke extending to the right.

RAPPORT

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

Sas LASSAB

Pour l'exercice du 01/02/2019 au 31/01/2020

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

- Total du bilan	3 314 000,73 €
- Chiffre d'affaires	19 244 769,80 €
- Résultat net comptable	735 216,68 €

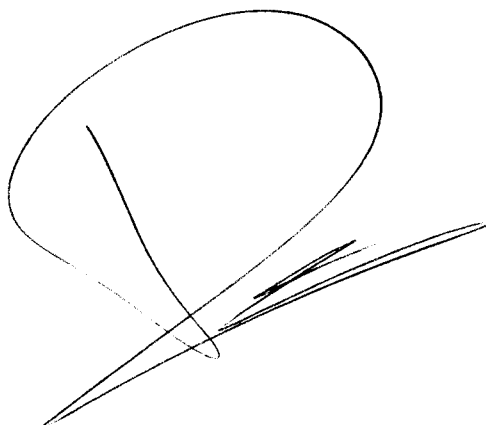
Fait à

Le

Expert comptable

COMPTES ANNUELS

**BILAN
RESULTAT
ANNEXE**

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, loopy initial 'R' followed by a series of horizontal strokes.

BILAN ACTIF

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

ACTIF

	Valeurs au 31/01/20		% de	Valeurs au	% de
	Val. Brutes	Amort. & dépr	l'actif	31/01/19	l'actif
Capital souscrit non appelé					
ACTIF IMMOBILISÉ					
Immobilisations incorporelles			0,18		0,64
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires	45 347,36	39 427,97		19 033,64	
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Immobilisations incorporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations corporelles			13,35		20,82
Terrains					
Constructions	654 277,46	542 812,48		170 929,01	
Installations tech., matériel & outillages	1 031 377,58	851 056,14		229 723,25	
Autres immobilisations corporelles	1 070 334,03	919 693,00		219 526,89	
Immobilisations corporelles en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)			5,33		4,53
Participations	47 552,87			32 510,61	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés	729,00			729,00	
Prêts	7 997,53			9 649,01	
Autres immobilisations financières	120 275,83			92 093,08	
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 977 891,66	2 352 989,5	18,86	774 194,49	25,99
ACTIF CIRCULANT					
Stocks et en-cours			36,87		39,28
Matières premières et autres appro					
En-cours de production (biens et services)					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises	1 233 220,40	11 423,62		1 169 798,10	
Avances et acomptes versés sur commandes	600,00		0,02		
Créances			19,43		24,08
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	124 644,07	3 077,96		114 364,13	
Autres créances (3)	522 358,61			602 850,55	
Capital souscrit - appelé non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres					
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	771 637,03		23,28	280 300,80	9,41
Charges constatées d'avance (3)	51 140,13		1,54	36 828,48	1,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 703 600,24	14 501,58	81,14	2 204 142,06	74,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices					
Primes de remboursement des emprunts					
Ecarts de conversion actif					
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 681 491,90	2 367 491,1	3 314 000,73	2 978 336,55	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

BILAN PASSIF

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

PASSIF

	Valeurs au 31/01/20	% du passif	Valeurs au 31/01/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé :	45 000,00		45 000,00	1,51
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		20,41		27,87
Réserve légale	4 573,47		4 573,47	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	671 879,65		825 371,03	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	735 216,68	22,19	-153 491,38	-5,15
SITUATION NETTE	1 456 669,80	43,96	721 453,12	24,22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 456 669,80	43,96	721 453,12	24,22
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	31 993,62		6 700,37	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	31 993,62	0,97	6 700,37	0,22
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 530,70	4,45	313 327,23	10,52
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 277,61	0,46	62 081,25	2,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	552,68	0,02	593,27	0,02
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 147 189,38	34,62	985 804,65	33,10
Dettes fiscales et sociales	475 826,39	14,36	352 507,95	11,84
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	7 554,04		2 198,40	
Autres dettes	29 013,38	0,88	531 302,81	17,84
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 393,13	0,07	2 367,50	0,08
TOTAL DETTES	1 825 337,31	55,08	2 250 183,06	75,55
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 314 000,73	100	2 978 336,55	100

(1) Dont à plus d'un an

82 764,51

150 279,72

(1) Dont à moins d'un an

1 742 020,12

2 099 903,00

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/01/18 Au 31/01/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	17 711 851	92	17 929 968	93	-218 117	-1
Production vendue (biens et services)	1 532 919	8	1 304 429	7	228 490	18
Montant net du chiffre d'affaires	19 244 770	100	19 234 397	100	10 373	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	88 936		60 435		28 502	47
Autres produits	24 194		32 420		-8 226	-25
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	19 357 900	101	19 327 252	100	30 648	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	15 185 522	79	15 357 156	80	-171 634	-1
Variation de stocks	-59 181		-96 822	-1	37 642	39
Achats de matières premières et autres approvisionnements	792		669		122	18
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 188 577	6	1 222 221	6	-33 644	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	155 717	1	199 100	1	-43 383	-22
Salaires et traitements	1 537 943	8	1 547 188	8	-9 245	-1
Charges sociales	491 466	3	511 411	3	-19 944	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amort.	277 856	1	330 771	2	-52 916	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	14 502		7 191		7 311	102
Dotations aux provisions	31 994		6 700		25 293	377
Autres charges	1 649		513 963	3	-512 315	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	18 826 836	98	19 599 548	102	-772 712	-4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	531 064	3	-272 296	-1	803 360	295
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/01/18 Au 31/01/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			192		-192	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	486		-20		506	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	486		173		314	182
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 777		6 619		-4 842	-73
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 777		6 619		-4 842	-73
RÉSULTAT FINANCIER	-1 290		-6 446		5 156	80
RÉSULTAT COURANT avant impôts	529 774	3	-278 742	-1	808 516	290
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	33 468		7 356		26 112	355
Sur opérations en capital	321 130	2	200		320 930	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	354 598	2	7 556		347 042	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	484		4 321		-3 837	-89
Sur opérations en capital	152				152	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	636		4 321		-3 685	-85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	353 962	2	3 235		350 727	
Participation des salariés aux résultats	92 710				92 710	
Impôt sur les bénéfices	55 809		-122 016	-1	177 825	146
TOTAL DES PRODUITS	19 712 984	102	19 334 981	101	378 004	2
TOTAL DES CHARGES	18 977 768	99	19 488 472	101	-510 704	-3
Bénéfice ou Perte	735 217	4	-153 491	-1	888 708	579

(3) Dont produits concernant les entités liées

(4) Dont intérêts concernant les entités liées

SOMMAIRE ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat	Informations		
	Produites	Non produites	
		NS	NA
FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE	0		
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES	0		
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	0		
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS	0		
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS			
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN	0		
CRÉDIT BAIL			
LOCATIONS			
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	0		
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS			
Variations de la réserve spéciale de réévaluation			
Variations de la provision spéciale de réévaluation			
ÉTAT DES STOCKS	0		
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES	0		
EFFETS DE COMMERCE			
ENTREPRISES LIÉES			
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF	0		
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	0		
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT			
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES	0		
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS			
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES	0		
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF	0		
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)	0		
LES ENGAGEMENTS	0		
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES	0		
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES			
LES EFFECTIFS	0		
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES			
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS			
TRANSFERTS DE CHARGES			
ANNEXES COVID-19			
COMMENTAIRES			

En Euro**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 3 314 000,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 735 216,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'exercice N-1 a eu une durée de 13 mois et a couru du 01/01/2017 au 31/01/2019.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020 . A la date d'arrêté des comptes par le Président des états financiers 2020 de l'entité, la direction de cette dernière n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation. »

Par ailleurs, la société est actuellement en procédure arbitrale avec le groupement ITM auquel elle appartenait jusqu'en juin 2017. Au 31/01/2020, hormis des frais d'avocats pour 20 K€, la société n'a comptabilisé aucune provision pour risque et charge, les conséquences financières et l'issue de la procédure étant difficile à estimer.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

En Euro**IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans ans
- Installations techniques	5 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans ans
- Matériels informatiques	3 à 5 ans ans
- Matériels de bureau	3 à 10 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES**Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :**

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks de marchandises sont évalués au PNR, PNR qui, compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilé au prix du premier entré/premier sorti (méthode FIFO).

CRÉANCES

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

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations suite à réévaluation acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	44 212	1 135
CORPORELLES	Terrains			
	Sur sol propre			
	Constructions		652 621	1 656
	Sur sol d'autrui			
	Inst. générales, agencs & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 021 866	32 666
	Inst. générales, agencs & aménagts divers		835 693	47 976
	Autres immos corporelles			
	Matériel de transport			
	Matériel de bureau & mobilier informatique		183 108	3 557
	Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
		TOTAL	2 693 289	85 855
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations		32 511	15 195
	Autres titres immobilisés		729	
	Prêts et autres immobilisations financières		101 742	28 183
		TOTAL	134 982	43 377
		TOTAL GENERAL	2 872 482	130 368

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions par virt poste par cessions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles	TOTAL			45 348	
CORPORELLES	Terrains					
	Sur sol propre					
	Constructions				654 277	
	Sur sol d'autrui					
	Inst. gal. agen. amé. cons					
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.		23 155		1 031 378	
	Inst. gal. agen. amé. divers				883 669	
	Autres immos corporelles					
	Mat. bureau, inform., mobilier				186 665	
	Emb. récupérables & divers					
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		23 155	2 755 989	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations		152		47 553	
	Autres titres immobilisés				729	
	Prêts & autres immob. financières		1 651		128 273	
		TOTAL		1 804	176 555	
		TOTAL GENERAL		24 958	2 977 892	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro
CADRE A SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres immobilisations incorporelles	TOTAL	25 178	14 250		39 428
Terrains					
Constructions					
Sur sol propre					
Sur sol d'autrui		483 357	59 455		542 812
Inst. générales agen. aménag.					
Inst. techniques matériel et outil. industriels		790 479	83 732	23 155	851 056
Autres immob. corporelles					
Inst. générales agencem. amén.		690 144	73 591		763 735
Matériel de transport					
Mat. bureau et informatiq., mob.		109 131	46 828		155 958
Emballages récupérables divers					
	TOTAL	2 073 110	263 606	23 155	2 313 562
	TOTAL GENERAL	2 098 288	277 856	23 155	2 352 990

CADRE B VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Différentiel de durée	DOTATIONS Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	REPRISES Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Mouv. net des amorts fin de l'exercice
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.							
Sur sol propre							
Sur sol autrui							
Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage							
Immo. corp.							
Inst. gales, ag. am div							
Matériel transport							
Mat. bureau mobilier inf.							
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	<i>Dont majorations exceptionnelles de 30 %</i>				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	6 700	31 994	6 700	31 994
	TOTAL	6 700	31 994	6 700	31 994
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	4 241	11 424	4 241	11 424
	Sur comptes clients	2 949	3 078	2 949	3 078
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	7 191	14 502	7 191	14 502
	TOTAL GÉNÉRAL	13 891	46 495	13 891	46 495
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	- d'exploitation		46 495	13 891	
	Dont dotations & reprises				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

ÉTAT DES STOCKS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 174 039,59	59 180,81		1 233 220,40
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 174 039,59	59 180,81		1 233 220,40

ACTIF CIRCULANT

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro
ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 998		7 998
	Autres immobilisations financières	120 276		120 276
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 979	3 979	
	Autres créances clients	120 665	120 665	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	325	325	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	32 455	32 455	
	Etat & autres	47 060	47 060	
	Taxe sur la valeur ajoutée			
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 552	7 552	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	434 967	434 967	
	Charges constatées d'avance	51 140	51 140	
	TOTAUX	826 416	698 143	128 273
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(1) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	1 651		

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	51 140
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	51 140

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	729
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	46 070
Autres créances	279 565
Disponibilités	40
TOTAL	326 404

CAPITAUX PROPRES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATÉGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	15,00

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	45 000			45 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 573			4 573
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	825 371		153 491	671 880
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-153 491	735 217	-153 491	735 217
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	721 453	735 217		1 456 670

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 982	2 982		
etbs de crédit (1) à plus d' 1 an à l'origine	144 549	61 784	82 765	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	15 094	15 094		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 147 189	1 147 189		
Personnel & comptes rattachés	244 413	244 413		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	116 862	116 862		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 418	9 418		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres impôts, tax & assimilés	105 133	105 133		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	7 554	7 554		
Groupe & associés (2)	184	184		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 013	29 013		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 393	2 393		
TOTAUX	1 824 785	1 742 020	82 765	
Renvois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	167 798			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 983
Dettes fiscales et sociales	405 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	558 738

En Euro

ENGAGEMENTS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

INDEMNITÉ DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 134 459,31 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,77 %

Table de mortalité INSEE 2018

Taux de turn over

MOYEN POUR LES EMPLOYES

FAIBLE POUR LES CADRES

LE TAUX DE CHARGES SOCIALES PATRONALES RETENU POUR LE COLLEGE CADRE EST DE 40% ET CELUI POUR LE COLLEGE EMPLOYE EST DE 35 %.

LES DEPARTS VOLONTAIRES SPNT CALCULES SUR LA FOURCHETTE 65-67 ANS.

LE TAUX DE REVALORISATION DES SALAIRES EST ETABLI A 1%.

ENGAGEMENTS DONNÉS

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avals et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	144 549					144 549
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	144 549					144 549
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	134 459					134 459
TOTAL	279 008					279 008

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144 549	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	144 549	

LES EFFECTIFS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/01/2020	31/01/2019
Personnel salarié :	83,00	
Ingénieurs et cadres	4,00	
Agents de maîtrise	10,00	
Employés et techniciens	69,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

LASSAB
Société par actions simplifiée au capital de 45.000 euros
Siège social : Aïcirts-Camou-Suhast (64120) - ZAC de Targa
RCS Bayonne n° 344 501 648

AFFECTATION DU RESULTAT

EXERCICE CLOS LE 31 JANVIER 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 janvier 2020, s'élevant à la somme de 735.217 euros, de la manière suivante :

- aux associés à titre de dividendes : 402.000 euros
- au poste « *autres réserves* » : 333.217 euros

L'assemblée générale prend acte que :

- le dividende à répartir au titre de l'exercice est ainsi fixé à 134 euros par action ;
- le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1^{er} novembre 2020 ;
- pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende est assujéti à l'imposition forfaitaire unique au taux global de 30%, sauf si elles optent à l'imposition de ces revenus au barème progressif de l'impôt sur le revenu ; dans ce dernier cas, l'intégralité du montant ainsi distribué sera éligible à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts.

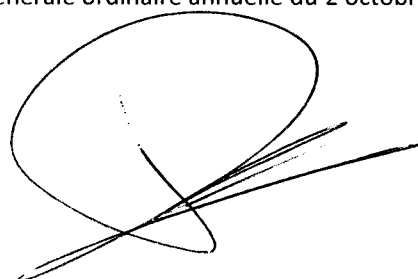
Rappel des dividendes distribués :

L'assemblée générale prend acte, que conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, le tableau ci-après fait état du montant des dividendes et autres revenus distribués au titre des trois précédents exercices, ainsi que de leur éventuelle éligibilité à la réfaction de 40 % résultant des dispositions de l'article 158 3-2° du Code général des impôts bénéficiant, le cas échéant, aux personnes physiques fiscalement domiciliées en France :

Exercice clos le :	Revenus éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI		Revenus non éligibles à la réfaction résultant de l'article 158-3-2° du CGI	
	Dividendes	Autres revenus	Dividendes	Autres revenus
31 janvier 2019	/	/	/	/
31 janvier 2018	/	/	/	/
31 janvier 2017	/	/	/	/

- ADOPTION -

Cette résolution a été adoptée à l'unanimité par l'assemblée générale ordinaire annuelle du 2 octobre 2020.



Lassab

Société par actions simplifiée au capital de 45.000 €

Siret n°344.501.648 // APE n°4711 D

Siège Social : Zac de Targa
64120 Aicirits-Camou-Suhast

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2020**

Lassab	Exercice 31/01/2020
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°1/5 (+ 21 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCOC de Bordeaux	

Lassab
Société par actions simplifiée au capital de 45.000 €
Siret n°344.501.648 // APE n°4711 D
Siège Social : Zac de Targa
64120 Aïcirits-Camou-Suhast

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels
Exercice clos le 31/01/2020**

A l'assemblée générale de la société Lassab,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société « **Lassab** » relatifs à l'exercice clos le **31/01/2020**, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Ces comptes ont été arrêtés par le Président le 06/05/2020 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 des commissaires 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 **01/02/2019** 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.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Faits caractéristiques de l'exercice » de l'annexe des comptes annuels, en page n°9.

Lassab	Exercice 31/01/2020
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°2/5 (+ 21 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

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.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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.

Evaluation des stocks

Les stocks de marchandises figurent à l'actif pour un montant net de dépréciations de 1.222 K€ et représentent un des postes les plus importants en valeur.

Comme indiqué dans la note « Stocks » de l'annexe des comptes annuels en page 10, ils sont comptabilisés selon la méthode du PNR qui s'apparente à la méthode FIFO, et font l'objet éventuellement d'une dépréciation.

Nos travaux ont notamment consisté à :

- Apprécier les procédures mises en place pour inventorier ces stocks et les valoriser ;
- Tester de façon aléatoire l'efficacité de ces procédures ;
- Vérifier les calculs permettant de ramener la valeur du stock à la date de clôture si l'inventaire a été réalisé à une date différente de la date de clôture ;
- Mettre en œuvre des procédures de révision assisté par ordinateur sur les contrôles de valorisation de stocks ;
- Tester de façon aléatoire la valorisation de certaines marchandises en stocks ;
- Apprécier les données et les hypothèses retenues par la Direction pour déterminer la valeur nette de réalisation de certaines marchandises et ainsi identifier les dépréciations à comptabiliser sur ces articles.

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par les textes légaux et réglementaires.

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 autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux associés.

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'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

En application de la loi, nous vous signalons que les informations relatives aux délais de paiement prévues à l'article D.441-4 du code de commerce, pris en application de l'article L.441-6-1 dudit code, ne sont pas mentionnées dans le rapport de gestion.

Lassab	Exercice 31/01/2020
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°3/5 (+ 21 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relative 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 des commissaires aux comptes relative 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**.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Libourne, à la date
indiquée par la signature électronique

Ce rapport est signé au moyen
d'une signature électronique qualifiée
Certigna RGS 2 étoiles

Le commissaire aux comptes
SCP Rivière - Gaudrie & autres

Frédéric Grizel
Associé co-gérant
Certigna RGS 2 étoiles

Frédéric
Grizel ID
Signature numérique
de Frédéric Grizel ID
Date : 2020.09.08
16:56:33 +02'00'

Lassab	Exercice 31/01/2020
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n° 4/5 (+ 21 pages annexées)
SCP Rivière - Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

Annexe du rapport : description détaillée des responsabilités des commissaires aux comptes

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

Lassab	Exercice 31/01/2020
Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels	Page n°5/5 (+ 21 pages annexées)
SCP Rivière – Gaudrie & autres BP 104 - Les Berges de l'Isle - 189 Avenue Foch - 33501 Libourne Cedex ☎ 05.57.51.70.53 - ✉ 05.57.74.15.39 Commissaire aux comptes, inscrit sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattaché à la CRCC de Bordeaux	

BILAN ACTIF

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

ACTIF	Valeurs au 31/01/20		% de l'actif	Valeurs au 31/01/19		% de l'actif
	Val. Brutes	Amort. & dépr.		Val. Nettes		
Capital souscrit non appelé						
ACTIF IMMOBILISÉ						
Immobilisations incorporelles			0,18			0,64
Frais d'établissement						
Frais de développement						
Concessions, brevets et droits similaires	45 347,36	39 427,97	5 919,39	19 033,64		
Fonds commercial (1)						
Autres immobilisations incorporelles						
Immobilisations incorporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations corporelles			13,35			20,82
Terrains						
Constructions	654 277,46	542 812,48	111 464,98	170 929,01		
Installations tech., matériel & outillages	1 031 377,58	851 056,14	180 321,44	229 723,25		
Autres immobilisations corporelles	1 070 334,03	919 693,00	150 641,03	219 526,89		
Immobilisations corporelles en cours						
Avances et acomptes						
Immobilisations financières (2)			5,33			4,53
Participations	47 552,87		47 552,87	32 510,61		
Créances rattachées à des participations						
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille						
Autres titres immobilisés	729,00		729,00	729,00		
Prêts	7 997,53		7 997,53	9 649,01		
Autres immobilisations financières	120 275,83		120 275,83	92 093,08		
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	2 977 891,66	2 352 989,5	624 902,07	18,86	774 194,49	25,99
ACTIF CIRCULANT						
Stocks et en-cours			36,87			39,28
Matières premières et autres appro						
En-cours de production (biens et services)						
Produits intermédiaires et finis						
Marchandises	1 233 220,40	11 423,62	1 221 796,78	1 169 798,10		
Avances et acomptes versés sur commandes	600,00		600,00	0,02		
Créances			19,43			24,08
Créances Clients et Cptes rattachés (3)	124 644,07	3 077,96	121 566,11	114 364,13		
Autres créances (3)	522 358,61		522 358,61	602 850,55		
Capital souscrit - appelé non versé						
Valeurs mobilières de placement						
Actions propres						
Autres titres						
Instruments de trésorerie						
Disponibilités	771 637,03		771 637,03	23,28	280 300,80	9,41
Charges constatées d'avance (3)	51 140,13		51 140,13	1,54	36 828,48	1,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT	2 703 600,24	14 501,58	2 689 098,66	81,14	2 204 142,06	74,01
Charges à répartir sur plusieurs exercices						
Primes de remboursement des emprunts						
Ecart de conversion actif						
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	5 681 491,90	2 367 491,1	3 314 000,73	100	2 978 336,55	100

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an (brut)
(3) Dont à plus d'un an (brut)

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

BILAN PASSIF

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

PASSIF	Valeurs au 31/01/20	% du passif	Valeurs au 31/01/19	% du passif
CAPITAUX PROPRES				
Capital				
dont versé : 45 000,00	45 000,00	1,36	45 000,00	1,51
Primes d'émission, de fusion, d'apport				
Écarts de réévaluation				
Écart d'équivalence				
Réserves		20,41		27,87
Réserve légale	4 573,47		4 573,47	
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	671 879,65		825 371,03	
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	735 216,68	22,19	-153 491,38	-5,15
SITUATION NETTE	1 456 669,80	43,96	721 453,12	24,22
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 456 669,80	43,96	721 453,12	24,22
AUTRES FONDS PROPRES				
Produit des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
TOTAL CAPITAUX PROPRES BIS				
PROVISIONS				
Provisions pour risques	31 993,62		6 700,37	
Provisions pour charges				
TOTAL PROVISIONS	31 993,62	0,97	6 700,37	0,22
DETTES (1)				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	147 530,70	4,45	313 327,23	10,52
Emprunts et dettes financières diverses (3)	15 277,61	0,46	62 081,25	2,08
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	552,68	0,02	593,27	0,02
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés	1 147 189,38	34,62	985 804,65	33,10
Dettes fiscales et sociales	475 826,39	14,36	352 507,95	11,84
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	7 554,04		2 198,40	
Autres dettes	29 013,38	0,88	531 302,81	17,84
Instruments de trésorerie				
Produits constatés d'avance	2 393,13	0,07	2 367,50	0,08
TOTAL DETTES	1 825 337,31	55,08	2 250 183,06	75,55
Écarts de conversion passif				
TOTAL PASSIF GÉNÉRAL	3 314 000,73	100	2 978 336,55	100

(1) Dont à plus d'un an

(1) Dont à moins d'un an

(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques

(3) Dont emprunts participatifs

82 764,51

1 742 020,12

150 279,72

2 099 903,00

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RÉSULTAT

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/01/18 Au 31/01/19	% CA	Variation	
					en valeur	en %
Produits d'exploitation (1)						
Ventes de marchandises	17 711 851	92	17 929 968	93	-218 117	-1
Production vendue (biens et services)	1 532 919	8	1 304 429	7	228 490	18
Montant net du chiffre d'affaires	19 244 770	100	19 234 397	100	10 373	
Production stockée						
Production immobilisée						
Subventions d'exploitation						
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges	88 936		60 435		28 502	47
Autres produits	24 194		32 420		-8 226	-25
TOTAL DES PRODUITS D'EXPLOITATION	19 357 900	101	19 327 252	100	30 648	
Charges d'exploitation (2)						
Achats de marchandises	15 185 522	79	15 357 156	80	-171 634	-1
Variation de stocks	-59 181		-96 822	-1	37 642	39
Achats de matières premières et autres approvisionnements	792		669		122	18
Variation de stocks						
Autres achats et charges externes	1 188 577	6	1 222 221	6	-33 644	-3
Impôts, taxes et versements assimilés	155 717	1	199 100	1	-43 383	-22
Salaires et traitements	1 537 943	8	1 547 188	8	-9 245	-1
Charges sociales	491 466	3	511 411	3	-19 944	-4
Dot. aux amortissements et dépréciations						
Sur immobilisations : dot. aux amorts	277 856	1	330 771	2	-52 916	-16
Sur immobilisations : dot. aux dépréc.						
Sur actif circulant : dot. aux dépréc.	14 502		7 191		7 311	102
Dotations aux provisions	31 994		6 700		25 293	377
Autres charges	-1 649		513 963	3	-512 315	-100
TOTAL DES CHARGES D'EXPLOITATION	18 826 835	98	19 599 548	102	-772 712	-4
RÉSULTAT D'EXPLOITATION	531 064	3	-272 296	-1	803 360	295
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun						
Bénéfice ou perte transférée						
Perte ou bénéfice transféré						

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

489

7 356
19 228

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

COMPTE DE RÉSULTAT - SUITE

Sas LASSAB
Du 01/02/2019 au 31/01/2020
En Euro

	Du 01/02/19 Au 31/01/20	% CA	Du 01/01/18 Au 31/01/19	% CA	Variation en valeur	en %
Produits financiers						
De participation (3)						
Autres valeurs mob. créances d'actif immo. (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)			192		-192	-100
Reprises sur prov., dépréciations, transferts						
Différences positives de change	486		-20		506	
Produits nets sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	486		173		314	182
Charges financières						
Dot. amortissements, dépréc., prov.						
Intérêts et charges assimilées (4)	1 777		6 619		-4 842	-73
Différences négatives de change						
Charges sur cession de valeurs mobilières de placement						
TOTAL DES CHARGES FINANCIÈRES	1 777		6 619		-4 842	-73
RÉSULTAT FINANCIER	-1 290		-6 446		5 156	80
RÉSULTAT COURANT avant impôts	529 774	3	-278 742	-1	808 516	290
Produits exceptionnels						
Sur opérations de gestion	33 468		7 356		26 112	355
Sur opérations en capital	321 130	2	200		320 930	
Reprises sur provisions, dépréciations, transfert de charges						
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	354 598	2	7 556		347 042	
Charges exceptionnelles						
Sur opérations de gestion	484		4 321		-3 837	-89
Sur opérations en capital	152				152	
Dot. amortissements, dépréciations, prov.						
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	636		4 321		-3 685	-85
RESULTAT EXCEPTIONNEL	353 962	2	3 235		350 727	
Participation des salariés aux résultats	92 710				92 710	
Impôt sur les bénéfices	55 809		-122 016	-1	177 825	146
TOTAL DES PRODUITS	19 712 984	102	19 334 981	101	378 004	2
TOTAL DES CHARGES	18 977 768	99	19 488 472	101	-510 704	-3
Bénéfice ou Perte	735 217	4	-153 491	-1	888 708	579

(3) Dont produits concernant les entités liées
(4) Dont intérêts concernant les entités liées

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

Annexes au Bilan et au Compte de Résultat.

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE
RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES
IMMOBILISATIONS CORPORELLES
ÉTAT DES AMORTISSEMENTS
ÉTAT DES DÉPRÉCIATIONS
PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
CRÉDIT BAIL
LOCATIONS
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES
ÉCART DE RÉÉVALUATIONS
 Variations de la réserve spéciale de réévaluation
 Variations de la provision spéciale de réévaluation
ÉTAT DES STOCKS
ACTIF CIRCULANT - ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES CRÉANCES
EFFETS DE COMMERCE
ENTREPRISES LIÉES
COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF
COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
TABLEAU D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES
ACCROISSEMENT ET ALLÈGEMENT DE LA DETTE FUTURE D'IMPÔTS
ÉTAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES
COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF
CRÉDIT D'IMPÔT COMPÉTITIVITÉ ET EMPLOI (CICE)
LES ENGAGEMENTS
DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES
HONORAIRES VERSÉS AUX COMMISSAIRES AUX COMPTES
LES EFFECTIFS
CHIFFRE D'AFFAIRES, VENTILATION DE L'IMPÔT, INCIDENCE DES
DISPOSITIONS FISCALES SUR CAPITAUX PROPRES
PRODUITS ET CHARGES EXCEPTIONNELS
TRANSFERTS DE CHARGES
ANNEXES COVID-19
COMMENTAIRES

[illegible]

Document
soumis au contrôle de
commissaire aux comptes

En Euro**FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE**

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

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/01/2020 dont le total est de 3 314 000,73 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 735 216,68 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/02/2019 au 31/01/2020.

Ces comptes annuels ont été établis le 06/05/2020.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

L'exercice N-1 a eu une durée de 13 mois et a couru du 01/01/2017 au 31/01/2019.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité d'exploitation. Les activités ont commencé à être affectées par le COVID-19 au premier trimestre 2020. A la date d'arrêt des comptes par le Président des états financiers 2020 de l'entité, la direction de cette dernière n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettent en cause la capacité à poursuivre son exploitation. »

Par ailleurs, la société est actuellement en procédure arbitrale avec le groupement ITM auquel elle appartenait jusqu'en juin 2017. Au 31/01/2020, hormis des frais d'avocats pour 20 K€, la société n'a comptabilisé aucune provision pour risque et charge, les conséquences financières et l'issue de la procédure étant difficile à estimer.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

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

- comparabilité et 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.

Les comptes annuels au 31/01/2020 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

En Euro

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement),

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

- Constructions	10 ans
- Agencement et aménagement des constructions	5 à 10 ans ans
- Installations techniques	5 à 10 ans ans
- Matériels et outillages industriels	5 à 10 ans ans
- Matériels Informatiques	3 à 5 ans ans
- Matériels de bureau	3 à 10 ans ans

IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES

Option pour l'incorporation de certains frais accessoires :

Les droits de mutation, honoraires, commissions, frais d'actes sur immobilisations financières (titres) et titres de placement sont incorporés dans les coûts des immobilisations.

STOCKS

Les stocks sont évalués selon la méthode du coût d'acquisition.

Une provision pour 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 effectuée lorsque cette valeur brute est supérieure à l'autre terme énoncé.

Les stocks de marchandises sont évalués au PNR, PNR qui, compte tenu de la forte rotation des stocks, peut être assimilé au prix du premier entré/premier sorti (méthode FIFO).

CRÉANCES

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

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ETAT DES IMMOBILISATIONS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

CADRE A		IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d'exercice	Augmentations	
				suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement	TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles	TOTAL	44 212		1 135
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales, agencés & aménagés construct.	652 621		1 656
	Installations techniques, matériel & outillage industriels		1 021 866		32 666
		Inst. générales, agencés & aménagés divers	835 693		47 976
	Autres immos corporelles	Matériel de transport Matériel de bureau & mobilier informatique Emballages récupérables & divers	183 108		3 557
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
		TOTAL	2 693 289		85 855
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations		32 511		15 195
	Autres titres immobilisés		729		
	Prêts et autres immobilisations financières		101 742		28 183
		TOTAL	134 982		43 377
TOTAL GENERAL			2 872 482		130 368

CADRE B		IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
			par virt posté	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop.	TOTAL				
	Autres postes d'Immob. incorporelles	TOTAL			45 348	
CORPORELLES	Terrains					
	Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. gal. agen. amé. cons			654 277	
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.			23 155	1 031 378	
		Inst. gal. agen. amé. divers			883 669	
	Autres immos corporelles	Mat. bureau, inform., mobilier Emb. récupérables & divers			186 665	
	Immobilisations corporelles en cours					
	Avances et acomptes					
		TOTAL		23 155	2 755 989	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence					
	Autres participations			152	47 553	
	Autres titres immobilisés				729	
	Prêts & autres immob. financières			1 651	128 273	
		TOTAL		1 804	176 555	
TOTAL GENERAL				24 958	2 977 892	

ETAT DES AMORTISSEMENTS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

CADRE A		SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions : amortis sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement, développ.	TOTAL				
Autres Immobilisations incorporelles	TOTAL	25 178	14 250		39 428
Terrains					
Constructions	Sur sol propre Sur sol d'autrui Inst. générales agen. aménag.	483 357	59 455		542 812
Inst. techniques matériel et outill. industriels		790 479	83 732	23 155	851 056
Autres Immo corporelles	Inst. générales agencem. amén. Matériel de transport Mat. bureau et informatiq., mob. Emballages récupérables divers	690 144	73 591		763 735
		109 131	46 828		155 958
	TOTAL	2 073 110	263 606	23 155	2 313 562
	TOTAL GENERAL	2 098 288	277 856	23 155	2 352 990

CADRE B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉRÉGATOIRES					
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES		Mouv. net des amortis fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	
Frais d'établissements							
TOTAL							
A. Immob. Incorpor.							
TOTAL							
Terrains							
Constr.	Sur sol propre						
	Sur sol autrui						
	Inst. agenc. et amén.						
Inst. techn. mat. et outillage							
A. Immo. corp.	Inst. gales, eg. am div						
	Matériel transport						
	Mat. bureau mobilier inf.						
Emballages réc. divers							
TOTAL							
Frais d'acquisition de titres de participations							
TOTAL GÉNÉRAL							
Total général non ventilé							

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net à la fin de l'exercice
	Frais d'émission d'emprunt à évaluer				
	Primes de remboursement des obligations				

Document
soumis au contrôle du
Commissaire aux Comptes

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

TABEAU DES PROVISIONS

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour Impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges	6 700	31 994	6 700	31 994
	TOTAL	6 700	31 994	6 700	31 994
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations				
	- incorporelles				
	- corporelles				
	- Titres mis en équivalence				
	- titres de participation				
	- autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours	4 241	11 424	4 241	11 424
	Sur comptes clients	2 949	3 078	2 949	3 078
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	7 191	14 502	7 191	14 502
	TOTAL GÉNÉRAL	13 891	46 495	13 891	46 495
	Dont provisions pour pertes à terminalison				
	Dont dotations & reprises		46 495	13 891	
	- d'exploitation				
	- financières				
	- exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

Examen et
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ÉTAT DES STOCKS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

TABLEAU DES STOCKS

	Stocks début	Augmentations	Diminutions	Stocks fin
Marchandises	1 174 039,59	59 180,81		1 233 220,40
Matières premières				
Autres approvisionnements				
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits				
TOTAL	1 174 039,59	59 180,81		1 233 220,40

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ACTIF CIRCULANT

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)	7 998		7 998
	Autres immobilisations financières	120 276		120 276
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux	3 979	3 979	
	Autres créances clients	120 665	120 665	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.			
	Personnel et comptes rattachés	325	325	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	32 455	32 455	
	Etat & autres	47 060	47 060	
	coll. publiques			
	Autres impôts, taxes & versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	7 552	7 552	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)	434 967	434 967	
	Charges constatées d'avance	51 140	51 140	
TOTAUX		826 416	698 143	128 273
Renvois	(1) Montant	- Créances représentatives de titres prêtés		
	(2) des	- Prêts accordés en cours d'exercice		
	(2) Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)	- Remboursements obtenus en cours d'exercice	1 651	

Document
approuvé ou certifié par
le Comité de surveillance

COMPTES DE RÉGULARISATION - ACTIF

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	51 140
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	51 140

PRODUITS À RECEVOIR

PRODUITS À RECEVOIR INCLUS DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Créances rattachées à des participations	729
Autres immobilisations financières	
Créances clients et comptes rattachés	46 070
Autres créances	279 565
Disponibilités	40
TOTAL	326 404

Incluent
séjour au contrôle du
commissaire aux comptes

CAPITAUX PROPRES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

DIFFÉRENTES CATEGORIES DE TITRES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
Titres composant le capital social au début de l'exercice	3 000,00	15,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin d'exercice	3 000,00	15,00

Document
transmis au comité de
commissaires aux comptes

TABLEAU DES VARIATIONS DES CAPITAUX PROPRES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

	SOLDE INITIAL	AUGMENTATION	DIMINUTION	SOLDE FINAL
Capital social	45 000			45 000
Primes liées au capital social				
Ecart de réévaluation				
Réserves				
Réserve légale	4 573			4 573
Réserves indisponibles				
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées				
Autres réserves	825 371		153 491	671 880
Écart d'équivalence				
Report à nouveau				
Résultat de l'exercice	-153 491	735 217	-153 491	735 217
Subventions d'investissement				
Provisions réglementées				
TOTAL	721 453	735 217		1 456 670

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ETAT DES ÉCHÉANCES DES DETTES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts & dettes à 1 an max. à l'origine	2 982	2 982		
etbs de crédit (1) à plus d'1 an à l'origine	144 549	61 784	82 765	
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)	15 094	15 094		
Fournisseurs & comptes rattachés	1 147 189	1 147 189		
Personnel & comptes rattachés	244 413	244 413		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux	116 862	116 862		
Etat & Impôts sur les bénéfices				
autres Taxe sur la valeur ajoutée	9 418	9 418		
collectiv. Obligations cautionnées				
publiques Autres Impôts, tax & assimilés	105 133	105 133		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés	7 554	7 554		
Groupe & associés (2)	184	184		
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)	29 013	29 013		
Dette représentative des titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 393	2 393		
TOTAUX	1 824 785	1 742 020	82 765	
Révois (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exer.	167 798			
(2) Montant divers emprunts, dett/associés				

Document
soumis au contrôle de
commissaire aux comptes

COMPTES DE RÉGULARISATION - PASSIF

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	40
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	152 983
Dettes fiscales et sociales	405 715
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	558 738

Document
révisé et certifié par
le commissaire aux comptes

En Euro

Examen
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

ENGAGEMENTS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

INDEMNITE DE DÉPART À LA RETRAITE

L'indemnité de départ à la retraite s'élève à la clôture de l'exercice à 134 459,31 Euros.

Cet engagement n'a pas été comptabilisé.

Les différents paramètres pour calculer cette indemnité sont les suivants :

Taux d'actualisation 0,77 %

Table de mortalité INSEE 2018

Taux de turn over

MOYEN POUR LES EMPLOYES

FAIBLE POUR LES CADRES

LE TAUX DE CHARGES SOCIALES PATRONALES RETENU POUR LE COLLEGE CADRE EST DE 40% ET CELUI POUR LE COLLEGE EMPLOYE EST DE 35 %.

LES DEPARTS VOLONTAIRES SPNT CALCULES SUR LA FOURCHETTE 65-67 ANS.

LE TAUX DE REVALORISATION DES SALAIRES EST ETABLI A 1%.

ENGAGEMENTS DONNES

	Autres	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Montant
Effets escomptés non échus						
Cautionnements, avais et garanties donnés par la société						
Engagements assortis de sûretés réelles	144 549					144 549
Intérêts à échoir						
Assurances à échoir						
Autres engagements donnés :						
Contrats de crédits-bails						
Contrats de locations financement						
TOTAL (1)	144 549					144 549
	Autres	Dirigeants	Provisions			Montant
Engagements en matière de pensions	134 459					134 459
TOTAL	279 008					279 008

Document
soumis au contrôle du
commissaire aux comptes

DETTES GARANTIES PAR DES SÛRETÉS RÉELLES

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

	Dettes garanties	Montant des sûretés
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	144 549	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
Dettes fiscales et sociales		
Dettes immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
TOTAL	144 549	

Document
sortant du contrôle du
commissaire aux comptes

LES EFFECTIFS

Sas LASSAB

Du 01/02/2019 au 31/01/2020

En Euro

LES EFFECTIFS

	31/01/2020	31/01/2019
Personnel salarié :	83,00	
Ingénieurs et cadres	4,00	
Agents de maîtrise	10,00	
Employés et techniciens	69,00	
Ouvriers		
Personnel mis à disposition :		
Ingénieurs et cadres		
Agents de maîtrise		
Employés et techniciens		
Ouvriers		

Compté
sous le contrôle du
Commissaire aux Comptes

12 JAN. 2021

Greffé du Tribunal de Commerce
1 avenue Marie-Anne de NEUBOURG
64100 BAYONNE

Bayonne, le 8 janvier 2021

V/réf :

N/réf : DS / CG

Objet : AICIDIS - LASSAB - Dépôt des comptes

PIECES JOINTES POUR CHAQUE SOCIETE:

- 1 exemplaire des comptes annuels,
- 1 exemplaire de la proposition d'affectation du résultat,
- 1 exemplaire du rapport du commissaire aux comptes
- Un chèque de 45,80 euros à l'ordre du Greffe.

Merci de bien vouloir retourner l'attestation de dépôt des comptes et la facture à notre Cabinet : FIDAL – Technocité – Bâtiment ASTRIA – 5 rue Joseph SZYDLOWSKI – CS 88528 – 64185 BAYONNE CEDEX

Avec nos sincères remerciements.

Cordiales salutations.

Responsable du dossier : Maître Christopher GAYE

Assistante : J.BREGUA 05.59.57.20.20

Technocité – Bâtiment Astria
5 rue Joseph Szydlowski
Technocité - Bâtiment Astria
CS 88528 – 64185 BAYONNE Cedex
5, rue Joseph Szydlowski
64185 Bayonne cedex - France

Tél : 05 59 57 20 20
Fax : 05 59 57 20 21
fidal.com
Tél : 05 59 57 20 20
Fax : 05 59 57 20 21
fidal.com

Barreau de Bayonne

Barreau de Bayonne