

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2001 B 02282

Numéro SIREN : 439 878 877

Nom ou dénomination : SOCIETE TOULOUSAIN ACIERS SPECIAUX "S.T.A.S."

Ce dépôt a été enregistré le 24/08/2021 sous le numéro de dépôt B2021/027695

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
ACTIF IMMOBILISÉ	Capital souscrit non appelé (I)						
	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires	1 890.00	1 890.00				
	Fonds commercial (1)	80 797.98		80 797.98	80 797.98		
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage	460 822.88	331 309.78	129 513.10	127 205.79	2 307.31	1.81
	Autres immobilisations corporelles	494 577.90	374 656.91	119 920.99	149 928.20	30 007.21	20.01
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations						
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	10 239.42		10 239.42	15 049.68	4 810.26	31.96
	Autres immobilisations financières	18 629.39		18 629.39	18 629.39		
	Total II	1 066 957.57	707 856.69	359 100.88	391 611.04	32 510.16	8.30
ACTIF CIRCULANT	Stocks et en cours						
	Matières premières, approvisionnements						
	En-cours de production de biens						
	En-cours de production de services						
	Produits intermédiaires et finis						
	Marchandises	1 749 392.79	77 983.98	1 671 408.81	1 565 383.76	106 025.05	6.77
	Avances et acomptes versés sur commandes	10 000.00		10 000.00	111 380.05	101 380.05	91.02
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	218 917.71		218 917.71	901 120.58	682 202.87	75.71
	Autres créances	434 383.39		434 383.39	246 641.74	187 741.65	76.12
Comptes de Régularisation	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement						
	Disponibilités	1 387 681.02		1 387 681.02	1 267 057.64	120 623.38	9.52
	Charges constatées d'avance (3)	2 843.03		2 843.03	2 186.42	656.61	30.03
	Total III	3 803 217.94	77 983.98	3 725 233.96	4 093 770.19	368 536.23	9.00
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecart de conversion actif (VI)	22 781.20		22 781.20	24 158.34	1 377.14	5.70
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)		4 892 956.71	785 840.67	4 107 116.04	4 509 539.57	402 423.53	8.92

(1) Dont droit au bail

(2) Dont à moins d'un an

(3) Dont à plus d'un an

28 868.81

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 12	Ecart N / N-1	
				Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 182 000) Primes d'émission, de fusion, d'apport Ecart de réévaluation	182 000.00	182 000.00		
	Réserves				
	Réserve légale	18 200.00	18 200.00		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	2 954 239.94	2 949 886.81	4 353.13	0.15
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	72 860.37	564 353.13	637 213.50	112.91
	Subventions d'investissement Provisions réglementées				
	Total I	3 081 579.57	3 714 439.94	632 860.37	17.04
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs Avances conditionnées				
	Total II				
PROVISIONS	Provisions pour risques Provisions pour charges	22 781.20	24 158.34	1 377.14	5.70
	Total III	22 781.20	24 158.34	1 377.14	5.70
DETTES (1)	Dettes financières				
	Emprunts obligataires convertibles				
	Autres emprunts obligataires				
	Emprunts auprès d'établissements de crédit	500 000.00		500 000.00	
	Concours bancaires courants				
	Emprunts et dettes financières diverses	206 056.77	16 287.43	189 769.34	NS
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	213 551.15	419 106.57	205 555.42	49.05
	Dettes fiscales et sociales	83 147.35	335 547.29	252 399.94	75.22
Comptes de Régularisation	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés Autres dettes				
	Produits constatés d'avance (1)				
	Total IV	1 002 755.27	770 941.29	231 813.98	30.07
	Ecart de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	4 107 116.04	4 509 539.57	402 423.53	8.92

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

502 755.27 770 941.29

SAS S.T.A.S

ZI Robert Lavigne
Voie Héraclès
31190 AUTERIVE

ANNEXE DU 01/01/2020 AU 31/12/2020

CABINET CHRISTIAN LAFFITTE
11 RUE JEAN RODIER

31400 TOULOUSE
05.61.17.42.99

ANNEXE

SOMMAIRE

Faits caractéristiques de l'exercice	X
Evènements significatifs postérieurs à la clôture	X
- REGLES ET METHODES COMPTABLES	
Principes et conventions générales	X
Permanence ou changement de méthodes	X
Informations générales complémentaires	X
- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN	
Etat des immobilisations	X
Etat des amortissements	X
Etat des provisions	X
Etat des échéances des créances et des dettes	X
Composition du capital social	X
Fonds commercial	X
Evaluation des immobilisations corporelles	X
Evaluation des amortissements	X
Créances immobilisées	X
Evaluation des matières et marchandises	X
Dépréciation des stocks et en cours	X
Dépréciation des créances	X
Evaluation des valeurs mobilières de placement	X
Disponibilités en Euros	X
Charges à payer	X
Charges et produits constatés d'avance	X
- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS	
Montant des engagements financiers	X
Informations en matière de crédit bail	X
Engagement en matière de pensions et retraites	X
- INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES	
Résultats financiers des cinq derniers exercices	X

NA = Non Applicable NS = Non significative

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 4 107 116.04 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 3 336 576.14 Euros et dégageant un déficit de 72 860.37- Euros.

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

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conséquences de l'événement Covid-19 :

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité.

L'émergence de la pandémie de COVID19 et l'ensemble des décisions gouvernementales prises à compter du 16 mars 2020, telles que les périodes de confinement, ont impacté l'organisation de la société.

Dans ce contexte exceptionnel, il est à noter que la société a poursuivi ses activités après la fermeture liée au premier confinement. Plusieurs mesures d'adaptation des pratiques de travail ont été appliquées (télétravail lorsque c'est possible, mise en place des mesures barrières, etc...).

Ces différentes actions, ainsi que le contexte économique dégradé, se traduisent de la manière suivante dans les comptes:

- une forte baisse d'activité, ayant un impact significatif au titre de l'exercice 2020
- des mesures gouvernementales de soutien qui se traduisent essentiellement pour la société par une aide concernant les mesures de chômage partiel.
- Un Prêt Garanti par l'Etat (" PGE ") d'un montant de 500.000 euros afin de conforter la trésorerie et le cycle d'exploitation

Dans ce contexte particulier, la société a analysé l'ensemble des éventuelles incidences comptables liées à l'épidémie et n'a pas relevé d'autres incidences significatives sur le patrimoine, la situation financière et les résultats de la société au titre de l'exercice clos le 31/12/2020.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus
En ce qui concerne les incidences dues au contexte sanitaire général lié à l'épidémie de COVID-19, la société, compte tenu du caractère actuel de l'épidémie et des mesures annoncées par le Gouvernement pour aider les entreprises, n'est pas en capacité d'en apprécier l'impact chiffré éventuel sur les exercices à venir.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Toutefois, à la date d'arrêté des comptes par le Président, la direction n'a pas connaissance d'incertitudes significatives qui remettraient en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

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

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

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

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires

La méthode utilisée pour la constatation du chiffre d'affaires est celle de l'achèvement.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles	82 688		
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	416 363		44 460
Installations générales agencements aménagements divers	415 965		2 879
Matériel de transport	62 016		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 718		
TOTAL	908 061		47 339
Prêts, autres immobilisations financières	33 679		1 250
TOTAL	33 679		1 250
TOTAL GENERAL	1 024 428		48 589

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles			82 688	
Installations techniques, Matériel et outillage industriel			460 823	
Installations générales agencements aménagements divers			418 844	
Matériel de transport			62 016	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			13 718	
TOTAL			955 401	
Prêts, autres immobilisations financières		6 060	28 869	
TOTAL		6 060	28 869	
TOTAL GENERAL		6 060	1 066 958	

Etat des amortissements

Situations et mouvements de l'exercice	Montant début d'exercice	Dotations de l'exercice	Diminutions Reprises	Montant fin d'exercice
Autres immobilisations incorporelles	1 890			1 890
Installations techniques, Matériel et outillage industriel	289 157	42 153		331 310
Installations générales agencements aménagements divers	273 791	30 988		304 779
Matériel de transport	54 699	1 710		56 409
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	13 280	189		13 468
TOTAL	630 927	75 039		705 967
TOTAL GENERAL	632 817	75 039		707 857

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Instal. techniques matériel outillage indus.	42 153				
Instal. générales agenc. aménag. divers	30 988				
Matériel de transport	1 710				
Matériel de bureau informatique mobilier	189				
TOTAL	75 039				
TOTAL GENERAL	75 039				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des provisions

Provisions pour risques et charges	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Pertes de change	24 158	22 781	24 158		22 781
TOTAL	24 158	22 781	24 158		22 781

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur stocks et en cours	106 471		28 487		77 984
TOTAL	106 471		28 487		77 984
TOTAL GENERAL	130 629	22 781	52 645		100 765
Dont dotations et reprises d'exploitation financières			28 487		
		22 781	24 158		

Des provisions sont constituées, si nécessaire, pour couvrir les litiges dont les instances sont en cours.

Ces montants éventuels sont évalués conformément au principe de prudence après consultation de nos conseils.

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	10 239	10 239	
Autres immobilisations financières	18 629	18 629	
Autres créances clients	218 918	218 918	
Personnel et comptes rattachés	1 488	1 488	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 661	1 661	
Impôts sur les bénéfices	168 623	168 623	
Taxe sur la valeur ajoutée	56 695	56 695	
Divers état et autres collectivités publiques	15 133	15 133	
Débiteurs divers	190 783	190 783	
Charges constatées d'avance	2 843	2 843	
TOTAL	685 013	685 013	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	3 250		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	8 060		

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	500 000		500 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	213 551	213 551		
Personnel et comptes rattachés	17 247	17 247		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	48 238	48 238		
Taxe sur la valeur ajoutée	8 624	8 624		
Autres impôts taxes et assimilés	9 038	9 038		
Groupe et associés	206 057	206 057		
TOTAL	1 002 755	502 755	500 000	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	500 000			

Composition du capital social

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

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
PARTS SOCIALES	100.0000	1 820			1 820

Fonds commercial

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

Nature	Montant des éléments				Montant de la dépréciation
	Achetés	Réévalués	Reçus en apport	Global	
FONDS COMMERCIAL			80 798	80 798	
Total			80 798	80 798	

Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Agencements aménagements diver	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel industriel	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de transport	Linéaire	3 à 5 ans
Matériel de bureau et informat	Linéaire	3 ans
Mobilier de bureau	Linéaire	7 à 10 ans

Créances immobilisées

(PCG Art. 831-2 7°)

Les prêts, dépôts et autres créances ont été évalués à leur valeur nominale.
Les créances immobilisées ont le cas échéant été dépréciées par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Evaluation des matières et marchandises

(PCG Art. 831-2)

Les matières et marchandises ont été évaluées à leur coût d'acquisition selon la méthode du "premier entré, premier sorti".

Dépréciation des stocks

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

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

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

Evaluation des valeurs mobilières de placement

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

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

Disponibilités en Euros

Les liquidités disponibles en caisse ou en banque ont été évaluées pour leur valeur nominale, traduite en euros. Des provisions pour perte de change se traduisent par un écart de conversion figurant à l'actif.

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	88 522
Dettes fiscales et sociales	25 575
Total	114 097

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	2 843
Total	2 843

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

(PCG Art. 531-2/9)

Engagements donnés

Autres engagements donnés :		178 654
Engagements de crédit-bail mobilier	178 654	
Total (1)		178 654

Engagements reçus

Crédit bail

(Code monétaire et financier R 313-14; PCG Art.531-2/9)

Nature	Terrains	Constructions	Instal.Matériel et Outillage	Autres	Total
Valeur d'origine			468 980		468 980
Amortissements					
- cumuls exercices antérieurs			141 389		141 389
- dotations de l'exercice			93 796		93 796
Total			235 185		235 185
Redevances payées					
- cumuls exercices antérieurs			242 980		242 980
- exercice			71 808		71 808
Total			314 788		314 788
Redevances restant à payer					
- à un an au plus			71 808		71 808
- entre 1 et 5 ans			106 846		106 846
Total			178 654		178 654
Valeur résiduelle					
- entre 1 et 5 ans			4 690		4 690
Total			4 690		4 690
Montant en charge sur l'exercice			71 808		71 808

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

Conformément au choix laissé par le code de commerce, le montant des engagements de l'entreprise en matière de départ à la retraite ne fait l'objet d'aucune provision. Cependant, nous pouvons l'estimer à 7 500 euros au 31/12/2020.

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

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2016	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	182 000	182 000	182 000	182 000	182 000
Nbre des actions ordinaires existantes	1 820	1 820	1 820	1 820	1 820
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	2 309 411	4 736 264	5 741 688	7 338 765	3 336 576
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	565 208-	527 273	222 858	749 965	27 685-
Impôts sur les bénéfices		38 229	59 255	224 830	
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	448 044-	580 432	126 074	564 353	72 860-
Résultat distribué					560 000
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	310.55-	268.71	89.89	288.54	15.21-
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	246.18-	318.92	69.27	310.08	40.03-
Dividende distribué à chaque action					307.69
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice	8	7	8	16	12
Montant de la masse salariale de l'exercice	268 397	315 019	390 387	458 420	354 609
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice	102 295	118 692	152 958	161 615	107 588

SOCIETE TOULOUSAIN ACIERS SPECIAUX « S.T.A.S. »

Société par actions simplifiée au capital de 182 000 euros

Siège social : Héraclès – Zone Industrielle Lavigne 31190 AUTERIVE

RCS TOULOUSE 439 878 877

EXTRAIT DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 30 JUIN 2021

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2020

DEUXIEME RESOLUTION

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2020, s'élevant à **72 860,37 euros** de la manière suivante :

Perte de l'exercice : **72 860,37 euros**

En totalité au compte « autres réserves » dont le montant est ainsi ramené à 2 881 379,57 euros.

Rappel des dividendes distribués au titre des trois exercices précédents :

L'assemblée générale prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois précédents exercices, ont été les suivantes :

Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
31/12/2019 (AG annuelle du 25/03/2020)	560 000 €		
31/12/2018 (AG mixte du 28/06/2019)	300 000 €	/	/
31/12/2017 (AG annuelle du 29/06/2018)	18 200 €	/	/

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité.

Le Président
Monsieur Philippe LARUE

