GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON*

Folio 72/97

Date : 18/09/2003

BORDEREAU INPI - DEPOT D'ACTES DE SOCIETES

Vos références :

Nos références : n°de dépôt : **A2003/017592**
n°de gestion : **1994B00882**
n°SIREN : **343 572 996 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 18/09/2003 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

ARGUMAT société anonyme à conseil d'administration

Zac du Chapotin 69970 Chaponnay -FRANCE-

Ce dépôt comprend les pièces suivantes :

rapport du commissaire aux comptes sur la transformation de la société (2 exemplaires)

Concernant les évènements RCS suivants :

Modification de la forme juridique ou du statut particulier.

LEXGO
CONSEILS S.A.

sefico
Société d'Expertise Comptable

ARGUMAT

Société Anonyme au capital de 200 000 euros
ZAC du Chapotin
69970 CHAPONNAY

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LA TRANSFORMATION DE LA SOCIETE ARGUMAT EN SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE

Conformément à la mission prévue par l'article L. 225-244 du Code de Commerce, je vous présente mon rapport sur la transformation de votre société en société par actions simplifiée.

Mes contrôles, afin d'analyser la situation de la société et d'apprécier la valeur des biens composant l'actif social, ont porté sur la situation comptable au 30 juin 2003, laquelle est jointe au présent rapport.

J'ai effectué mes diligences dans le cadre d'un examen limité, complété de contrôles particuliers, conformément aux normes de la profession.

Je n'ai pas d'observation à formuler sur la valeur des biens composant l'actif social.

Le montant des capitaux propres est au moins égal au montant du capital social.

Les avantages particuliers stipulés n'appellent pas d'observation de ma part.

Lyon, le 12 septembre 2003

François BERNHARD
Commissaire aux comptes

16, rue Calliet
69001 LYON
Tél. 04 72 07 98 74
Fax 04 72 00 02 24

65, avenue Kléber
75116 PARIS
Tél. 01 44 34 08 00
Fax 01 44 34 08 32

ARGUMAT

SITUATION AU 30 JUIN 2003

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				n.a.
CONCESSIONS, BREVETS, AUT DROITS				n.a.
205000 CONCESSIONS ET BREVETS	15 031,48	15 031,48		
205001 BREVET A.CARRASCO	15 244,90	15 244,90		
280500 AMORTISSEMENT CONCESSIONS	(15 031,48)	(15 031,48)		
280501 AMORTISSEMENT BREVET	(15 244,90)	(15 244,90)		
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	1 141 826,47	586 110,48	555 715,99	94,81
TERRAINS	170 300,36		170 300,36	n.a.
211000 TERRAIN CHAPONNAY	170 300,36		170 300,36	n.a.
CONSTRUCTIONS	810 035,53		810 035,53	n.a.
213000 CONSTRUCTION CHAPOTIN	829 034,23		829 034,23	n.a.
281300 AMORTISSEMENT CONSTRUCTION	(18 998,70)		(18 998,70)	n.a.
INSTALLATIONS,MATERIEL,OUTILLAGE	80 979,07	3 231,82	77 747,25	n.s.
215000 INSTALL. TECHNIQ., MATERIEL &	101 876,61	17 476,61	84 400,00	482,93
281500 AMORTISSEMENT MATERIEL	(20 897,54)	(14 244,79)	(6 652,75)	46,70
AUTRES IMMOBILISAT. CORPORELLES	74 431,51	63 920,81	10 510,70	16,44
218100 AGENCEMENTS DIVERS	17 458,75	32 348,04	(14 889,29)	(46,03)
218200 MATERIEL DE TRANSPORT	135 036,14	140 675,29	(5 639,15)	(4,01)
218300 MATERIEL DE BUREAU ET	66 506,83	81 692,59	(15 185,76)	(18,59)
218400 MOBILIER DE BUREAU	20 778,06	15 265,76	5 512,30	36,11
281810 AMORTISSEMENT AAI DIVERS	(1 022,65)	(29 010,96)	27 988,31	(96,47)
281820 AMORTISSEMENT MATERIEL DE	(91 208,45)	(86 989,18)	(4 219,27)	4,85
281830 AMORTISSEMENT MATERIEL DE	(58 848,61)	(75 259,96)	16 411,35	(21,81)
281840 AMORTISSEMENT MOBILIER DE	(14 268,56)	(14 800,77)	532,21	(3,60)
IMMOBILISATIONS EN COURS	6 080,00	518 957,85	(512 877,85)	(98,83)
231000 IMMOBILISATIONS EN COURS	6 080,00	518 957,85	(512 877,85)	(98,83)
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	2 286,74	2 286,74		
AUTRES IMMOBILISAT. FINANCIERES	2 286,74	2 286,74		
275000 DEPOTS & CAUTIONNEMENTS	2 286,74	2 286,74		

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
STOCKS	351 446,05	297 108,38	54 337,67	18,29
MATIERES PREMIERES APPROVISIONNTS	351 446,05	297 108,38	54 337,67	18,29
310000 STOCK MATIERES PREMIERES	455 086,05	400 748,38	54 337,67	13,56
391000 PROVISION P/DEPRECIATION	(103 640,00)	(103 640,00)		
CLIENTS ET DIVERS	1 263 618,70	619 777,78	643 840,92	103,88
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	1 285 242,20	641 401,28	643 840,92	100,38
411000 Nature client	1 268 159,69	616 696,32	651 463,37	105,64
416000 CLIENTS DOUTEUX OU LITIGIEUX	17 082,51	24 704,96	(7 622,45)	(30,85)
PROVISIONS DEPRECIATIONS CLIENTS	(21 623,50)	(21 623,50)		
491000 PROV. P/DEPRECIATION CPTES	(21 623,50)	(21 623,50)		
AUTRES CREANCES	373 581,50	186 538,29	187 043,21	100,27
FOURNISSEURS DEBITEURS		2 734,94	(2 734,94)	(100,00)
409800 FOURNISS.AVOIRS A RECEVOIR		2 734,94	(2 734,94)	(100,00)
PERSONNEL	3 951,32	2 065,26	1 886,06	91,32
421040 REMUNER.DUE Aude Chapelon		959,70	(959,70)	(100,00)
425005 NOTE DE FRAIS Antoine Carrasco	1 214,12		1 214,12	n.a.
425015 NOTE DE FRAIS Pascal Carrasco	315,29	315,29		
425030 NOTE DE FRAIS Franois Poumet	609,79		609,79	n.a.
425105 NOTE DE FRAIS Daniel Pattalocchi	271,80		271,80	n.a.
425121 NOTE DE FRAIS Jose Carrasco	856,60	622,95	233,65	37,51
425122 NOTE DE FRAIS Emmanuelle Dieterlin	92,72		92,72	n.a.
425125 NOTE DE FRAIS Tobiaesen		167,32	(167,32)	(100,00)
425126 NOTE DE FRAIS Bernard Diaz	591,00		591,00	n.a.
SECURITE SOC. ET ORG SOCX	3 543,13		3 543,13	n.a.
437260 CRICA PREVOYANCE MUTUELLE	3 543,13		3 543,13	n.a.
ETAT ET COLLECTIVITES	366 087,05	181 738,09	184 348,96	101,44
444000 ETAT, IMPOT SUR LES BENEFICES	123 592,00	17 073,00	106 519,00	623,90
445620 ETAT, TVA DEDUCTIBLE S/IMMOS	40 494,98		40 494,98	n.a.
445660 ETAT, TVA DEDUCTIBLE S/BIENS &	4,96	39 025,98	(39 021,02)	(99,99)
445663 TVA DEDUCT. 19.60%	5 698,84		5 698,84	n.a.
445669 TVA DEDUCTIBLE 19.60%	134 633,20		134 633,20	n.a.
445670 CREDIT DE TVA A REPORTER	40 289,00	92 386,00	(52 097,00)	(56,39)
445860 TVA SUR FACTURES NON	20 752,26	9 128,73	11 623,53	127,33
445870 TVA SUR FACTURES A ETABLIR	621,81	23 502,57	(22 880,76)	(97,35)
445880 TVA A REGULARISER		621,81	(621,81)	(100,00)

DETAIL DES COMPTES D'ACTIF (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
TRESORERIE ET DIVERS	1 607 323,03	1 060 334,70	546 988,33	51,59
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT	305 000,00		305 000,00	n.a.
507100 CERTIFICAT DE DEPOT	305 000,00		305 000,00	n.a.
DISPONIBILITES	1 302 323,03	1 060 334,70	241 988,33	22,82
512100 BANQUE POPULAIRE DE LYON	1 302 323,03	1 060 334,70	241 988,33	22,82
COMPTES DE REGULARISATION	7 915,00	11 943,70	(4 028,70)	(33,73)
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 915,00	11 943,70	(4 028,70)	(33,73)
486000 CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 915,00	11 943,70	(4 028,70)	(33,73)
TOTAL DES COMPTES D'ACTIF	4 747 997,49	2 764 100,07	1 983 897,42	71,77

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
CAPITAUX PROPRES	2 328 738,85	1 484 716,44	844 022,41	56,85
CAPITAL	200 000,00	200 000,00		
101300 CAPITAL APPELE VERSE	200 000,00	200 000,00		
RESERVE LEGALE	20 000,23	3 811,23	16 189,00	424,77
106100 RESERVES LEGALES	20 000,23	3 811,23	16 189,00	424,77
AUTRES RESERVES	816 028,46	816 028,46		
106800 AUTRES RESERVES	816 028,46	816 028,46		
REPORT A NOUVEAU	248 687,75	159 166,42	89 521,33	56,24
110000 REPORT A NOUVEAU CREDITEUR	248 687,75	159 166,42	89 521,33	56,24
RESULTAT DE L'EXERCICE	1 044 022,41	305 710,33	738 312,08	241,51
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	165 246,42	138 400,00	26 846,42	19,40
PROVISIONS POUR RISQUES	165 246,42	138 400,00	26 846,42	19,40
151240 PROVISION POUR GARANTIE	165 246,42	138 400,00	26 846,42	19,40
EMPRUNTS & DETTES ETAB. DE CREDIT	706 679,83	3 152,99	703 526,84	n.s.
EMPRUNTS	706 679,83	3 152,99	703 526,84	n.s.
164500 PRET N°1009714		3 145,86	(3 145,86)	(100,00)
164600 EMPRUNT CHAPONNAY	706 679,83		706 679,83	n.a.
168840 INTERETS COURUS SUR EMPRUNTS		7,13	(7,13)	(100,00)
FOURNISSEURS	1 159 838,73	472 173,59	687 665,14	145,64
FOURNISSEURS ET COMPTES	1 032 533,42	415 701,48	616 831,94	148,38
401000 Nature fournisseur	1 032 533,42	415 701,48	616 831,94	148,38
FOURNISSEURS FACT. NON PARVENUES	127 305,31	56 472,11	70 833,20	125,43
408100 FOURNISS.FACT.NON PARVENUES	127 305,31	56 472,11	70 833,20	125,43

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
DETTES FISCALES ET SOCIALES	187 237,55	131 540,58	55 696,97	42,34
PERSONNEL ET COMPTES RATTACHES	59 011,92	59 697,96	(686,04)	(1,15)
421005 REMUNER.DUE Antoine Carrasco		9 247,47	(9 247,47)	(100,00)
421010 REMUNER.DUE Thierry Roulet		3 883,70	(3 883,70)	(100,00)
421015 REMUNER.DUE Pascal Carrasco		3 897,02	(3 897,02)	(100,00)
421030 REMUNER.DUE Franois Poumet	7,31	3 904,33	(3 897,02)	(99,81)
421080 REMUNER.DUE Jean Michel Munoz		1 541,65	(1 541,65)	(100,00)
421090 REMUNER.DUE Samuel Blanchard		2 638,45	(2 638,45)	(100,00)
421105 REMUNER.DUE Daniel Pattalocchi		2 389,38	(2 389,38)	(100,00)
421115 REMUNER.DUE Emmanuelle Dieterlen		2 206,30	(2 206,30)	(100,00)
421121 REMUNER.DUE Jose Carrasco		1 751,17	(1 751,17)	(100,00)
421122 REMUNER.DUE TOBIAESON		1 023,74	(1 023,74)	(100,00)
421123 REMUNER. DUE Bernard Diaz	66,49		66,49	n.a.
425010 NOTE DE FRAIS Thierry Roulet	542,21	1 314,15	(771,94)	(58,74)
425030 NOTE DE FRAIS Franois Poumet		488,87	(488,87)	(100,00)
425105 NOTE DE FRAIS Daniel Pattalocchi		198,73	(198,73)	(100,00)
425122 NOTE DE FRAIS Emmanuelle Dieterlin		41,60	(41,60)	(100,00)
428000 Personnel - C.A.P. et P.A.R.	30 000,00		30 000,00	n.a.
428200 DETTE PROVISION POUR CONGES	28 395,91	25 171,40	3 224,51	12,81
SECURITE SOC ET ORGANISMES SOCX	85 098,56	69 074,82	16 023,74	23,20
431000 URSSAF	11 371,75	15 473,44	(4 101,69)	(26,51)
437200 CAISSE RETRAITE CADRES	8 366,78	2 130,43	6 236,35	292,73
437230 GAN PREVOYANCE	3 184,72	2 554,19	630,53	24,69
437250 CAISSE RETRAITE ANEP	11 054,55	11 054,55		
437400 ASSEDIC	4 249,95	1 899,01	2 350,94	123,80
438200 ORG.SOCIAUX CHARGES	12 195,94	11 327,13	868,81	7,67
438600 ORG.SOC. AUTRES CHARGES A	21 774,87	24 636,07	(2 861,20)	(11,61)
438610 AUTR.CHARG.SOCIALES A PAYER	12 900,00		12 900,00	n.a.
ETAT ET COLLECTIVITES	43 127,07	2 767,80	40 359,27	1 458,17
445712 TVA COLLECT 19.6%	5 698,84		5 698,84	n.a.
445719 TVA COLLECTEE 19.60%	37 428,23	2 767,80	34 660,43	1 252,27
DETTES SUR IMMOBILISATIONS		523 394,24	(523 394,24)	(100,00)
FOURNISSEURS IMMOBILISATIONS		523 394,24	(523 394,24)	(100,00)
404000 FOURNISSEUR D'IMMOBILISATION		523 394,24	(523 394,24)	(100,00)

DETAIL DES COMPTES DE PASSIF (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
AUTRES DETTES	200 256,11	10 722,23	189 533,88	1 767,67
EMBALLAGES CONSIGNES, RIST A ACC.		10 466,12	(10 466,12)	(100,00)
419800 CLIENTS, AVOIRS A ETABLIR		10 466,12	(10 466,12)	(100,00)
DU SUR VAL MOBILIERES DE PLACT	200 256,11	256,11	200 000,00	n.s.
457000 ASSOCIES, DIVIDENDES A PAYER	200 256,11	256,11	200 000,00	n.s.
TOTAL DES COMPTES DE PASSIF	4 747 997,49	2 764 100,07	1 983 897,42	71,77

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
ACHATS	1 109 658,12	1 070 769,81	38 888,31	3,63
ACHATS DE MARCHANDISES	52 469,29	42 103,03	10 366,26	24,62
608160 Achat Transp/Achat France	52 469,29	39 723,70	12 745,59	32,09
608165 TRANSPORT ACHAT 5.5%		1 657,67	(1 657,67)	(100,00)
608170 ACHAT TRANSPORT/VENTE		404,66	(404,66)	(100,00)
608960 ACHAT TRANSPORT/ACHAT		317,00	(317,00)	(100,00)
ACHATS MATIERES PREM & APPROVIS.	1 111 526,50	932 957,90	178 568,60	19,14
601500 ACHAT PIECES DIVERSES	87 459,39	67 272,79	20 186,60	30,01
601801 ACHAT BRULEUR FRANCE	340 498,81	252 536,68	87 962,13	34,83
601802 ACHAT DIVERS FRANCE	187 121,59	220 008,57	(32 886,98)	(14,95)
601803 ACHAT FILTRE FRANCE	165 572,72	163 126,36	2 446,36	1,50
601804 ACHAT POSTE FRANCE	2 185,52	5 088,16	(2 902,64)	(57,05)
601806 ACHAT TUBE FRANCE	119 693,28	83 383,87	36 309,41	43,54
601808 ACHAT tremie stockage france	50 492,12	39 344,44	11 147,68	28,33
601901 ACHAT BRULEUR CEE	13 567,68	7 708,63	5 859,05	76,01
601902 ACHAT DIVERS CEE	17 360,90	2 834,89	14 526,01	512,40
601903 ACHAT FILTRE CEE	117 882,90	82 689,00	35 193,90	42,56
601913 ACHAT FILTRE HORS CEE	7 960,59	8 964,51	(1 003,92)	(11,20)
602100 ACHAT MAT CONSOM NON	1 731,00		1 731,00	n.a.
VARIATION STOCK - MAT PREM & APPR	(54 337,67)	95 708,88	(150 046,55)	(156,77)
603110 VARIATION STOCK MATIERES	(54 337,67)	95 708,88	(150 046,55)	(156,77)

AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	1 755 550,64	1 435 358,46	320 192,18	22,31
ETUDES ET PRESTATIONS DE SERVICES	1 493 167,12	1 178 688,36	314 478,76	26,68
604801 SOUS TRAITANCE BRULEUR	167 531,77	184 027,36	(16 495,59)	(8,96)
604802 SOUS TRAITANCE DIVERS FRANCE	94 058,53	45 431,93	48 626,60	107,03
604803 SOUS TRAITANCE FILTRE FRANCE	503 537,62	429 566,18	73 971,44	17,22
604804 SOUS TRAITANCE POSTE FRANCE		6 329,75	(6 329,75)	(100,00)
604805 SOUS TRAITANCE TOUR FRANCE	1 068,38		1 068,38	n.a.
604806 SOUS TRAITANCE TUBE FRANCE	451 313,94	313 841,94	137 472,00	43,80
604807 SOUS TRAITANCE TREMIE DE	200 582,16	199 372,40	1 209,76	0,61
604810 SOUS TRAITANCE EXONEREE	75 074,72	118,80	74 955,92	n.s.

.../...

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
.../...				
MATIERES ET FOURN. NON STOCKEES	47 154,16	41 352,41	5 801,75	14,03
606100 EAU	194,34		194,34	n.a.
606110 EDF	10 082,26	5 146,73	4 935,53	95,90
606120 GAZ COMBUSTIBLE	1 168,27	141,84	1 026,43	723,65
606130 CARBURANT	14 852,28	17 625,93	(2 773,65)	(15,74)
606140 FIOUL DOMESTIQUE	180,07	2 511,40	(2 331,33)	(92,83)
606300 OUTILLAGE & PETIT EQUIPEMENT	7 706,34	4 457,60	3 248,74	72,88
606350 EMBALLAGES PERDUS	114,34	228,68	(114,34)	(50,00)
606400 FOURNITURES DE BUREAU	12 856,26	11 240,23	1 616,03	14,38
LOCATIONS	18 983,07	27 194,61	(8 211,54)	(30,20)
613200 LOCATION ST-PRIEST Ch.Charbonnier	5 716,84	22 868,27	(17 151,43)	(75,00)
613300 LOCATION XEROBAIL COPIEUR	1 578,41	2 098,78	(520,37)	(24,79)
613500 LOCATIONS MOBILIERES	11 687,82	2 227,56	9 460,26	424,69
CHARGES LOCATIVES ET COPROPRIETE	428,76	2 835,09	(2 406,33)	(84,88)
614000 CHARGES SUR LOYERS	428,76	2 835,09	(2 406,33)	(84,88)
ENTRETIEN ET REPARATIONS	25 698,10	24 167,19	1 530,91	6,33
615000 ENTRETIEN ET REPARATIONS	3 099,25	572,97	2 526,28	440,91
615100 ENTRETIEN DES LOCAUX	3 632,78	3 369,66	263,12	7,81
615200 ENTRETIEN VEHICULE DE	3 766,80	1 821,60	1 945,20	106,79
615210 CONTRAT ENTRETIEN ESPACE		598,91	(598,91)	(100,00)
615600 ENTRETIEN VEHICULES	5 983,49	4 481,12	1 502,37	33,53
615700 MAINTENANCE MATERIEL DE	9 215,78	13 322,93	(4 107,15)	(30,83)
PRIMES D'ASSURANCES	13 082,49	18 231,00	(5 148,51)	(28,24)
616000 ASSURANCE LOCAUX	1 296,92	1 387,20	(90,28)	(6,51)
616100 ASSURANCE BRIS MACHINES	2 481,03	3 044,66	(563,63)	(18,51)
616200 ASSURANCE GAN VIE	1 051,00	1 378,03	(327,03)	(23,73)
616300 ASSURANCE GSC CHOMAGE	1 263,00	1 564,50	(301,50)	(19,27)
616370 ASSURANCE FLOTTE AUTO	2 911,63	4 969,85	(2 058,22)	(41,41)
616400 ASSURANCE RC	4 078,91	5 886,76	(1 807,85)	(30,71)
DIVERS		949,95	(949,95)	(100.00)
618100 DOCUMENTATION GENERALE		949,95	(949,95)	(100,00)
PERSONNEL EXTERIEUR A ENTREPRISE	8 902,54	4 517,37	4 385,17	97,07
621000 PERSONNEL INTERIMAIRE	8 902,54	4 517,37	4 385,17	97,07
REMUNERATIONS INTERM, HONORAIRES	35 317,49	29 879,44	5 438,05	18,20
622600 HONORAIRES COMPTABLES	5 700,13	7 524,33	(1 824,20)	(24,24)
622610 HONORAIRES DIVERS	4 027,00	1 279,66	2 747,34	214,69
622620 HONORAIRES COMMISSAIRE AUX	8 625,00	11 021,66	(2 396,66)	(21,75)
622700 FRAIS ACTES & CONTENTIEUX	11 039,56	1 746,17	9 293,39	532,22
622800 HONORAIRES JURIDIQUES	5 925,80	8 307,62	(2 381,82)	(28,67)
				.../...

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
.../...				
PUBLICITE, RELATIONS EXTERIEURES	17 636,16	5 398,35	12 237,81	226,70
623100 PUBLICITE, ANNONCES &	2 877,68	2 207,53	670,15	30,36
623410 CADEAUX CLIENTS		3 190,82	(3 190,82)	(100,00)
623600 CATALOGUES & IMPRIMES	200,00		200,00	n.a.
623800 FOIRES & EXPOSITIONS	14 558,48		14 558,48	n.a.
TRANSPORTS BIENS ET DU PERSONNEL	2 753,05	100,82	2 652,23	n.s.
624100 Transport sur frais généraux	2 753,05	100,82	2 652,23	n.s.
DEPLACTS, MISSIONS ET RECEPTIONS	69 482,47	74 944,28	(5 461,81)	(7,29)
625010 FRAIS DEP. Thierry ROULET	13 393,06	13 472,52	(79,46)	(0,59)
625101 FRAIS DEPLACEMENT Antoine	18 543,38	21 423,84	(2 880,46)	(13,45)
625105 FRAIS DEP. Daniel PATTALOCCHI	9 769,81	11 501,33	(1 731,52)	(15,05)
625111 FRAIS DEPLACEMENT RP		135,06	(135,06)	(100,00)
625115 NOTE DE FRAIS Ramirez Patrice		3 673,59	(3 673,59)	(100,00)
625121 FRAIS DEP. Jose CARRASCO	4 402,82	7 717,80	(3 314,98)	(42,95)
625122 NOTE DE FRAIS Emmanuelle		302,64	(302,64)	(100,00)
625123 NOTE DE FRAIS Phan		166,51	(166,51)	(100,00)
625124 FRAIS DEP. Samuel BLANCHARD	463,24	147,09	316,15	214,94
625125 FRAIS DEP. TOBIAESON	2 655,90	874,77	1 781,13	203,61
625126 FRAIS DEP. B.DIAZ	2 718,47		2 718,47	n.a.
625127 FRAIS DEP DIVERS	1 254,38		1 254,38	n.a.
625300 FRAIS DEPLACEMENT Pascal Carrasco	451,46	895,84	(444,38)	(49,60)
625400 FRAIS DEPLACEMENT François	8 078,03	11 923,13	(3 845,10)	(32,25)
625700 PEAGES	6 128,50	1 550,24	4 578,26	295,33
625710 MISSIONS ET RECEPTIONS	1 623,42	1 159,92	463,50	39,96
FRAIS POSTAUX, TELECOMMUNICATIONS	15 310,66	21 514,45	(6 203,79)	(28,84)
626100 AFFRANCHISSEMENTS	2 434,53	3 654,23	(1 219,70)	(33,38)
626200 TELEPHONE FAX BUREAU FRANCE	7 485,60	10 098,42	(2 612,82)	(25,87)
626205 TELEPHONE MOBILE FRANCE	5 321,78	6 631,45	(1 309,67)	(19,75)
626250 ACCES RESEAU INTERNET	68,75	1 130,35	(1 061,60)	(93,92)
SERVICES BANCAIRES ET ASSIMILES	4 208,57	4 006,34	202,23	5,05
627500 SERVICES BANCAIRES	4 208,57	4 006,34	202,23	5,05
DIVERS	3 426,00	1 578,80	1 847,20	117,00
628100 AUTRES SERVICES EXTERIEURS	1 926,00	1 578,80	347,20	21,99
628500 STAGES FORMATIONS PERSONNEL	1 500,00		1 500,00	n.a.

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
IMPOTS, TAXES ET VERS. ASSIMILES	24 908,10	19 432,77	5 475,33	28,18
IMPOTS & TAXES SUR REMUNERATIONS	2 075,60	2 591,77	(516,17)	(19,92)
631200 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 193,57	1 613,15	(419,58)	(26,01)
631300 FPC	485,06		485,06	n.a.
633300 FORMATION PROFESSIONNELLE	396,97	978,62	(581,65)	(59,44)
AUTRES IMPOTS ET TAXES	22 832,50	16 841,00	5 991,50	35,58
635110 TAXE PROFESSIONNELLE	13 982,00	8 375,53	5 606,47	66,94
635140 TAXE SUR LES VEHICULES DE	2 112,50	2 440,00	(327,50)	(13,42)
635800 AUTRES IMPOTS ET TAXES	761,00	1 502,34	(741,34)	(49,35)
637100 TAXE ORGANIC	5 977,00	4 523,13	1 453,87	32,14
CHARGES DE PERSONNEL	416 667,30	486 792,43	(70 125,13)	(14,41)
SALAIRES ET TRAITEMENTS	292 629,56	338 583,99	(45 954,43)	(13,57)
641005 SALAIRE Carrasco Antoine	68 963,36	84 284,48	(15 321,12)	(18,18)
641010 SALAIRE Roulet Thierry	26 172,00	35 435,82	(9 263,82)	(26,14)
641015 SALAIRE Carrasco Pascal	25 511,85	35 435,82	(9 923,97)	(28,01)
641030 SALAIRE Poumet Franois	26 171,85	34 774,89	(8 603,04)	(24,74)
641080 SALAIRE Munoz J.Michel	13 966,26	19 620,80	(5 654,54)	(28,82)
641095 SALAIRE Blanchard Samuel	18 555,18	20 563,47	(2 008,29)	(9,77)
641105 SALAIRE Pattalochi Daniel	17 608,56	24 118,17	(6 509,61)	(26,99)
641116 SALAIRE Dieterlin Emmanuelle	20 286,53	27 226,30	(6 939,77)	(25,49)
641117 SALAIRE Ramirez Patrice		17 775,13	(17 775,13)	(100,00)
641180 SALAIRE Carrasco José	20 688,18	20 250,00	438,18	2,16
641190 SALAIRE Tobiaeson	7 334,71	1 313,68	6 021,03	458,33
641191 SALAIRE Diaz Bernard	9 179,61		9 179,61	n.a.
641200 VARIAT. PROV. CONGES PAYES	3 214,51	8 654,46	(5 439,95)	(62,86)
641250 AVANTAGES EN NATURE	3 049,38	4 041,56	(992,18)	(24,55)
641251 AVANTAGES EN NATURE SALARIES	1 927,58	3 800,00	(1 872,42)	(49,27)
641800 CADEAU SALARIE		1 289,41	(1 289,41)	(100,00)
641810 PRIMES PROVISIONNEES	30 000,00		30 000,00	n.a.
CHARGES SOCIALES	124 037,74	148 208,44	(24 170,70)	(16,31)
645100 COTISAT. PATRONALES URSSAF	74 172,26	101 121,27	(26 949,01)	(26,65)
645200 COTISAT. PATRONALES CAPIMMEC	7 806,00	7 766,34	39,66	0,51
645230 COTISAT. PATRONALES GAN	4 288,13	5 059,25	(771,12)	(15,24)
645250 COTISAT. PATRONALES ANEP	12 094,42	17 143,67	(5 049,25)	(29,45)
645260 COTISAT. PATRONALES CRICA	3 481,20	3 579,32	(98,12)	(2,74)
645400 COTISAT. PATRONALES ASSEDIC	7 929,92	8 983,40	(1 053,48)	(11,73)
645510 PROV.CH.SOC./PRIME	12 900,00		12 900,00	n.a.
645800 VARIAT°	878,81	4 555,19	(3 676,38)	(80,71)
647000 AUTRES CHARGES SOCIALES	487,00		487,00	n.a.

DETAIL DES COMPTES DE CHARGES (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
DOTATIONS D'EXPLOITATION	229 103,85	291 668,68	(62 564,83)	(21,45)
AMORTISSEMENTS IMMOBILISATIONS	63 857,43	64 982,19	(1 124,76)	(1,73)
681110 DOTATION		11 044,68	(11 044,68)	(100,00)
681120 DOTATION	63 857,43	53 937,51	9 919,92	18,39
PROVISIONS SUR ACTIF CIRCULANT		106 580,37	(106 580,37)	(100,00)
681730 DOT.PROV.DEPRECIAT° STOCKS		103 640,00	(103 640,00)	(100,00)
681740 DOTATION		2 940,37	(2 940,37)	(100,00)
PROVISIONS POUR RISQUES & CHARGES	165 246,42	120 106,12	45 140,30	37,58
681540 DOTATION PROV.GARANTIE	165 246,42	120 106,12	45 140,30	37,58
AUTRES CHARGES	40 241,19	34 486,98	5 754,21	16,69
CHARGES DIV DE GESTION COURANTE	40 241,19	34 486,98	5 754,21	16,69
658000 CHARGES DIVERSES GESTION	14,19	37,58	(23,39)	(62,24)
651100 REDEVANCES BREVETS	40 227,00	19 485,86	20 741,14	106,44
654000 PERTE/CREANCE IRRECOUVRABLE		14 963,54	(14 963,54)	(100,00)
CHARGES FINANCIERES	28 821,47	775,30	28 046,17	n.s.
INTERETS ET CHARGES ASSIMILEES	28 821,47	775,30	28 046,17	n.s.
661100 INTERETS DES EMPRUNTS	28 821,47	775,30	28 046,17	n.s.
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 267,92	374,48	893,44	238,58
CHARGES EXCEPT DE GESTION	1 267,92	374,48	893,44	238,58
671210 AMENDES NON DEDUCTIBLES	90,00		90,00	n.a.
671300 CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 177,92	374,48	803,44	214,55
IMPOTS SUR LES BENEFICES		164 108,00	(164 108,00)	(100,00)
		164 108,00	(164 108,00)	(100,00)
695000 IMPOTS SUR LES BENEFICES		159 329,00	(159 329,00)	(100,00)
695100 CONTRIBUTION LDF 95 10%		4 779,00	(4 779,00)	(100,00)
TOTAL DES COMPTES DE CHARGES	3 606 218,59	3 503 766,91	102 451,68	2,92

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
CHIFFRES D'AFFAIRES NET	4 484 202,78	3 557 282,02	926 920,76	26,06
PRODUCTION VENDUE - FRANCE	3 084 374,75	2 655 349,85	429 024,90	16,16
700801 VENTES BRULEUR FRANCE	498 054,41	232 825,91	265 228,50	113,92
700802 VENTE DIVERS FRANCE	2 280 162,80	2 239 116,95	41 045,85	1,83
700803 VENTE FILTRE FRANCE	294 269,85	176 711,50	117 558,35	66,53
700806 VENTES TUBE FRANCE	11 887,69	3 175,57	8 712,12	274,35
700812 VENTES DIVERS FRANCE 20.6%		3 519,92	(3 519,92)	(100,00)
PRODUCTION VENDUE - EXPORT	1 275 009,16	702 115,04	572 894,12	81,60
701901 VENTE BRULEUR CEE	608 742,43	422 258,60	186 483,83	44,16
701902 VENTE DIVERS CEE	645 686,56	230 820,45	414 866,11	179,74
701911 VENTE BRULEUR HORS CEE	2 602,17	17 622,09	(15 019,92)	(85,23)
701912 VENTE DIVERS HORS CEE	3 278,00	506,42	2 771,58	547,29
701913 VENTE FILTRE HORS CEE	14 700,00	30 907,48	(16 207,48)	(52,44)
PRODUCTION SERVICES - FRANCE	107 513,26	176 280,17	(68 766,91)	(39,01)
704101 SOUS TRAITANCE BRULEUR	1 846,54	1 559,07	287,47	18,44
704103 SOUS TRAITANCE FILTRE FRANCE	619,80	23 431,07	(22 811,27)	(97,35)
704106 SOUS TRAITANCE TUBE FRANCE	23 408,90	9 144,17	14 264,73	156,00
704802 SOUS TRAITANCE DIVERS FRANCE	619,80		619,80	n.a.
704803 SOUS TRAITANCE FILTRE FRANCE	16 002,30		16 002,30	n.a.
704806 SOUS TRAITANCE TUBE FRANCE	(16 622,10)		(16 622,10)	n.a.
706101 PRESTATION BRULEUR FRANCE	39 830,00	87 750,24	(47 920,24)	(54,61)
706102 PRESTATION DIVERS FRANCE	1 925,00	700,00	1 225,00	175,00
706103 PRESTATION FILTRE FRANCE	6 400,00	2 515,00	3 885,00	154,47
706806 PRESTATION TUBE FRANCE		2 972,76	(2 972,76)	(100,00)
708170 Vente Transp France	20 537,56	16 801,01	3 736,55	22,24
708190 VENTES TRANSPORT CEE		4 635,30	(4 635,30)	(100,00)
708191 VENTES TRANSPORT HORS CEE		510,09	(510,09)	(100,00)
708200 Facture Frais Déplac France	12 945,46	26 261,46	(13 316,00)	(50,71)
PRODUCTION SERVICES - EXPORT	17 305,61	23 536,96	(6 231,35)	(26,47)
704901 SOUS TRAITANCE BRULEUR CEE	176,80		176,80	n.a.
704913 SOUS TRAITANCE FILTRE HORS CEE	1 910,00		1 910,00	n.a.
708914 VENTES DPLT EXPORT	504,20	2 975,83	(2 471,63)	(83,06)
708915 VENTES DPLT CEE	9 224,61	4 809,93	4 414,68	91,78
706901 PRESTATION BRULEUR CEE	4 230,00	12 916,20	(8 686,20)	(67,25)
706902 PRESTATION DIVERS CEE	1 260,00		1 260,00	n.a.
706911 PRESTATION BRULEUR HORS CEE		2 835,00	(2 835,00)	(100,00)

DETAIL DES COMPTES DE PRODUITS (suite)

	30/06/2003	30/09/2002	Ecart	%
AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION	159 553,55	230 062,40	(70 508,85)	(30,65)
REPRISES AMORT PROV TRANSF CHARGE	159 526,68	229 994,54	(70 467,86)	(30,64)
781540 REPRISE PROV.GARANTIE	138 400,00	92 018,23	46 381,77	50,40
781730 REPRISE PROV STOCKS		111 040,05	(111 040,05)	(100,00)
781740 REPRISE PROV.S/CREANCES CLTS		17 334,12	(17 334,12)	(100,00)
791000 TRANSFERT CHARGES	21 126,68	9 602,14	11 524,54	120,02
AUTRES PRODUITS	26,87	67,86	(40,99)	(60,40)
758000 PRODUITS DIVERS GESTION	26,87	67,86	(40,99)	(60,40)
PRODUITS FINANCIERS	4 682,98	6 068,16	(1 385,18)	(22,83)
AUTRES INTERETS & PROD ASSIMILES	4 682,98	6 068,16	(1 385,18)	(22,83)
764000 REVENUS DES VMP	4 682,98	5 869,11	(1 186,13)	(20,21)
768000 AUTRES PRODUITS FINANCIERS		199,05	(199,05)	(100,00)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 801,69	16 064,66	(14 262,97)	(88,78)
PRODUITS EXCEPT DE GESTION	1 801,69	16 064,66	(14 262,97)	(88,78)
771000 PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 801,69	7 316,87	(5 515,18)	(75,38)
772000 PRODUITS DUR EX ANTERIEURS		8 747,79	(8 747,79)	(100,00)
TOTAL DES COMPTES DE PRODUITS	4 650 241,00	3 809 477,24	840 763,76	22,07

GESTION

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	*30/06/2003 (9)*	*%*	*30/09/2002 (12)*	*%*
Ventes de marchandises				
- Coût d'achat des marchandises	52 469		42 103	
MARGE COMMERCIALE	**(52 469)**		**(42 103)**	
Production vendue	4 484 203	100,00	3 557 282	100,00
+ Production stockée				
- Destockage de production				
+ Production immobilisée				
PRODUCTION DE L'EXERCICE	**4 484 203**	100,00	**3 557 282**	100,00
PRODUCTION + VENTES	**4 484 203**	**100,00**	**3 557 282**	**100,00**
- Coût d'achat des marchandises	52 469	1,17	42 103	1,18
- Consommation provenance tiers	2 812 739	62,73	2 464 025	69,27
VALEUR AJOUTEE	**1 618 994**	36,10	**1 051 154**	29,55
+ Subventions d'exploitation				
- Impôts et taxes	24 908	0,56	19 433	0,55
- Charges de personnel	416 667	9,29	486 792	13,68
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	**1 177 419**	**26,26**	**544 929**	**15,32**
+ Reprises, transfert charges	159 527	3,56	229 995	6,47
+ Autres produits	27	0,00	68	0,00
- Dotations amortissements, provisions	229 104	5,11	291 669	8,20
- Autres charges	40 241	0,90	34 487	0,97
RESULTAT D'EXPLOITATION	**1 067 627**	**23,81**	**448 835**	**12,62**
+ Quote part opérations en commun				
+ Produits financiers	4 683	0,10	6 068	0,17
- Quote part opérations en commun				
- Charges financières	28 821	0,64	775	0,02
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	**1 043 489**	**23,27**	**454 128**	**12,77**
Produits exceptionnels	1 802	0,04	16 065	0,45
- Charges exceptionnelles	1 268	0,03	374	0,01
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**534**	**0,01**	**15 690**	**0,44**
- Participation des salariés				
- Impôt sur les bénéfices			164 108	3,66
RESULTAT DE L'EXERCICE	**1 044 022**	**23,28**	**305 710**	**8,59**
Produits cessions éléments actif				
- Valeur comptable éléments cédés				
PLUS OU MOINS VALUES SUR CESSIONS				