RCS : ST ETIENNE
Code greffe : 4202

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2014 B 00648
Numéro SIREN : 802 521 807
Nom ou dénomination : STEVA

Ce dépôt a été enregistré le 22/04/2022 sous le numéro de dépôt B2022/003742

(1) **BILAN - ACTIF** DGFiP N° 2050 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS STEVA — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* 6

Adresse de l'entreprise 433 rue François Durafour 42160 ANDREZIEUX-BOUTHEON — Durée de l'exercice précédent* 12

Numéro SIRET* 8 0 2 5 2 1 8 0 7 0 0 0 1 5 — Néant ☐ *

Exercice N clos le, 30/06/2021

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Net 3
		Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
		Frais de développement *	CX		CQ	
		Concessions, brevets et droits similaires	AF	13 884	AG 4 151	9 732
		Fonds commercial (1)	AH		AI	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
		Constructions	AP		AQ	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
		Autres immobilisations corporelles	AT	20 171	AU 13 711	6 459
		Immobilisations en cours	AV	1 415	AW	1 415
		Avances et acomptes	AX		AY	
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
		Autres participations	CU	4 657 369	CV 1 741 418	2 915 951
		Créances rattachées à des participations	BB		BC	
		Autres titres immobilisés	BD		BE	
		Prêts	BF		BG	
		Autres immobilisations financières*	BH	80 200	BI	80 200
		TOTAL (II)	BJ	4 773 041	BK 1 759 281	3 013 759
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
		En cours de production de biens	BN		BO	
		En cours de production de services	BP		BQ	
		Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
		Marchandises	BT		BU	
		Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	1 091 495	BY 96 770	994 725
		Autres créances (3)	BZ	7 392 364	CA 81 536	7 310 827
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
		Disponibilités	CF	692 439	CG	692 439
Comptes de régularisation		Charges constatées d'avance (3)*	CH	12 199	CI	12 199
		TOTAL (III)	CJ	9 188 498	CK 178 306	9 010 191
		Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
		Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
		Ecarts de conversion actif* (VI)	CN			
		TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	13 961 539	1A 1 937 588	12 023 950

Renvois : (1) Dont droit au bail : — (2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP — (3) Part à plus d'un an CR

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : — Stocks : — Créances :

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(2) **BILAN - PASSIF avant répartition** DGFiP N° 2051 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS STEVA — Néant ☐ *

			Exercice N
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 50 000)	DA	50 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...	DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)	DC	
	Réserve légale (3)	DD	5 000
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)	DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ)	DG	293 871
	Report à nouveau	DH	(1 179 063)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	(1 773 335)
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	7 454
	TOTAL (I)	DL	(2 596 072)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM	
	Avances conditionnées	DN	
	TOTAL (II)	DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP	
	Provisions pour charges	DQ	
	TOTAL (III)	DR	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS	
	Autres emprunts obligataires	DT	2 000 000
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU	585 427
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)	DV	7 711 081
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	210 523
	Dettes fiscales et sociales	DY	637 904
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	3 475 086
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	14 620 023
	Ecarts de conversion passif* **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	12 023 950

RENVOIS			
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital	1B	
(2)	Dont Réserve spéciale de réévaluation (1959)	1C	
	Dont Ecart de réévaluation libre	1D	
	Dont Réserve de réévaluation (1976)	1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus–values à long terme *	EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG	14 108 148
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH	427

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(3) **COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)** DGFiP N° 2052 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS STEVA — Néant ☐ *

			Exercice N					
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total	
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD		FE		FF		
	Production vendue services *	FG	345 696	FH		FI	345 696	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	345 696	FK		FL	345 696	
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	44 827	
	Autres produits (1) (11)					FQ	9	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	390 532	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS		
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	177 598	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	5 224	
	Salaires et traitements*					FY	235 325	
	Charges sociales (10)					FZ	96 825	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux amortissements*					GA	3 158	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations – dotations aux provisions*					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	45	
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	518 177	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	(127 645)	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée* (III)					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré* (IV)					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	40 610	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM		
	Différences positives de change					GN		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	40 610	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	1 641 418	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	80 475	
	Différences négatives de change					GS		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	1 721 894	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)						GV	(1 681 284)	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	(1 808 929)	

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Group

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (suite)

DGFiP N° 2053 2021

Désignation de l'entreprise SAS STEVA — Néant ☐ *

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 ter)	HG	2 404
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	2 404
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI	(2 404)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	(37 999)
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	431 142
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2 204 478
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	(1 773 335)

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1G	
(3) Dont	– Crédit–bail mobilier *	HP	26 647
	– Crédit–bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci–dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	40 610
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	43 779
(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX	
(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	44 827
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
	(Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG–CRDS) A5		
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	

(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9 ; Dont cotisations facultatives Madelin A7 ; Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8

(7) Détail des produits et charges exceptionnels joindre en annexe) : (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le

	Exercice N	
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Amortissements dérogatoires	2 404	

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

Cegid Group

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(5) **IMMOBILISATIONS**

DGFiP N° 2054 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS STEVA — Néant ☐ *

(Ne pas reporter le montant des centimes)*

CADRE A — IMMOBILISATIONS			Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations: Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Augmentations: Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	CZ		D8		D9		
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	KD	13 884	KE		KF	11 679	
CORPORELLES	Terrains	KG		KH		KI		
	Constructions — Sur sol propre — Dont Composants L9	KJ		KK		KL		
	Constructions — Sur sol d'autrui — Dont Composants M1	KM		KN		KO		
	Constructions — Installations générales, agencements et aménagements des constructions * — Dont Composants M2	KP		KQ		KR		
	Installations techniques, matériel et outillage industriels — Dont Composants M3	KS		KT		KU		
	Autres immobilisations corporelles — Installations générales, agencements, aménagements divers *	KV		KW		KX		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport*	KY		KZ		LA		
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et mobilier informatique	LB	18 555	LC		LD	1 615	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	LE		LF		LG		
	Immobilisations corporelles en cours	LH		LI		LJ	1 415	
	Avances et acomptes	LK		LL		LM		
	TOTAL III	LN	18 555	LO		LP	3 031	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	8G		8M		8T		
	Autres participations	8U	4 657 369	8V		8W		
	Autres titres immobilisés	1P		1R		1S		
	Prêts et autres immobilisations financières	1T	80 203	1U		1V		
	TOTAL IV	LQ	4 737 572	LR		LS		
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		ØG	4 770 012	ØH		ØJ	14 710	

CADRE B — IMMOBILISATIONS			Diminutions: par virement de poste à poste 1	Diminutions: par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2	Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3	Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence: Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4	
INCORP.	Frais d'établissement et de développement — TOTAL I	IN		CØ	DØ	D7	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles — TOTAL II	IO	11 679	LV	LW 13 884	1X	
CORPORELLES	Terrains	IP		LX	LY	LZ	
	Constructions — Sur sol propre	IQ		MA	MB	MC	
	Constructions — Sur sol d'autrui	IR		MD	ME	MF	
	Constructions — Inst. gales, agencts et am. des constructions	IS		MG	MH	MI	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	IT		MJ	MK	ML	
	Autres immobilisations corporelles — Inst. gales., agencts, aménagements divers	IU		MM	MN	MO	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	IV		MP	MQ	MR	
	Autres immobilisations corporelles — Matériel de bureau et informatique, mobilier	IW		MS	MT 20 171	MU	
	Autres immobilisations corporelles — Emballages récupérables et divers *	IX		MV	MW	MX	
	Immobilisations corporelles en cours	MY		MZ	NA 1 415	NB	
	Avances et acomptes	NC		ND	NE	NF	
	TOTAL III	IY		NG	NH 21 586	NI	
FINANCIÈRES	Participations évaluées par mise en équivalence	IZ		ØU	M7	ØW	
	Autres participations	IØ		ØX	ØY 4 657 369	ØZ	
	Autres titres immobilisés	I1		2B	2C	2D	
	Prêts et autres immobilisations financières	I2	2	2E	2F 80 200	2G	
	TOTAL IV	I3	2	NJ	NK 4 737 569	2H	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		I4	11 681	ØK	ØL 4 773 041	ØM	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

6 **AMORTISSEMENTS** DGFiP **N° 2055 2021**

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS STEVA — Néant ☐ *

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES (OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) *

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement TOTAL I		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles TOTAL II		PE	2 205	PF	1 946	PG		PH	4 151
Terrains		PI		PJ		PK		PL	
Constructions	Sur sol propre	PM		PN		PO		PQ	
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV		PW		PX		PY	
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ		QA		QB		QC	
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales., agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH		QI		QJ		QK	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	12 499	QM	1 211	QN		QO	13 711
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
TOTAL III		QU	12 499	QV	1 211	QW		QX	13 711
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)		ØN	14 704	ØP	3 158	ØQ		ØR	17 863

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS Colonne 1 Différentiel de durée et autres		DOTATIONS Colonne 2 Mode dégressif		DOTATIONS Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel		REPRISES Colonne 4 Différentiel de durée et autres		REPRISES Colonne 5 Mode dégressif		REPRISES Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel		Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais établissements TOTAL I	M9		N1		N2		N3		N4		N5		N6	
Autres immob. incorporelles TOTAL II	N7		N8		P6		P7		P8		P9		Q1	
Terrains	Q2		Q3		Q4		Q5		Q6		Q7		Q8	
Constructions — Sur sol propre	Q9		R1		R2		R3		R4		R5		R6	
Constructions — Sur sol d'autrui	R7		R8		R9		S1		S2		S3		S4	
Constructions — Ins. gales, agenc et am. des const.	S5		S6		S7		S8		S9		T1		T2	
Inst. techniques mat. et outillage	T3		T4		T5		T6		T7		T8		T9	
Autres immobilisations corporelles — Inst. gales, agenc am. divers	U1		U2		U3		U4		U5		U6		U7	
Autres immobilisations corporelles — Matériel de transport	U8		U9		V1		V2		V3		V4		V5	
Autres immobilisations corporelles — Mat. bureau et inform. mobilier	V6		V7		V8		V9		W1		W2		W3	
Autres immobilisations corporelles — Emballages récup. et divers	W4		W5		W6		W7		W8		W9		X1	
TOTAL III	X2		X3		X4		X5		X6		X7		X8	
Frais d'acquisition de titres de participation TOTAL IV	NL	2 404					NM						NO	2 404
Total général (I+II+III+IV)	NP	2 404	NQ		NR		NS		NT		NU		NV	2 404
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	2 404	Total général non ventilé (NS+NT+NU)	NY							Total général non ventilé (NW-NY)	NZ	2 404	

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			Z9		Z8	
Primes de remboursement des obligations			SP		SR	

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

(7) **PROVISIONS INSCRITES AU BILAN** DGFiP N° 2056 2021

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS STEVA — Néant ☐ *

	Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1		AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2		DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3		Montant à la fin de l'exercice 4
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T		TA		TB		TC	
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A–II) *	3U		TD		TE		TF	
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V		TG		TH		TI	
	Amortissements dérogatoires	3X	5 049	TM	2 404	TN		TO	7 454
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
Provisions pour risques et charges	**TOTAL I**	3Z	5 049	TS	2 404	TT		TU	7 454
	Provisions pour litiges	4A		4B		4C		4D	
	Provisions pour garanties données aux clients	4E		4F		4G		4H	
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J		4K		4L		4M	
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T		4U		4V		4W	
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X		4Y		4Z		5A	
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R		5S		5T		5U	
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V		5W		5X		5Y	
	TOTAL II	5Z		TV		TW		TX	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations – incorporelles	6A		6B		6C		6D	
	sur immobilisations – corporelles	6E		6F		6G		6H	
	sur immobilisations – titres mis en équivalence	Ø2		Ø3		Ø4		Ø5	
	sur immobilisations – titres de participation	9U	100 000	9V	1 641 418	9W		9X	1 741 418
	sur immobilisations – autres immobilisations financières (1)*	Ø6		Ø7		Ø8		Ø9	
	Sur stocks et en cours	6N		6P		6R		6S	
	Sur comptes clients	6T	96 770	6U		6V		6W	96 770
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X	81 536	6Y		6Z		7A	81 536
	TOTAL III	7B	278 306	TY	1 641 418	TZ		UA	1 919 725
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)	7C	283 356	UB	1 643 823	UC		UD	1 927 180
	Dont dotations et reprises – d'exploitation			UE		UF			
	Dont dotations et reprises – financières			UG	1 641 418	UH			
	Dont dotations et reprises – exceptionnelles			UJ	2 404	UK			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39–1–5° du C.G.I — 10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Cegid Group

STEVA

Société Par Actions Simplifiée au capital de 50 000,00 €
Siège social : 433 rue François Durafour ZI les Murons
42160 ANDREZIEUX-BOUTHEON
802 521 807 RCS SAINT ETIENNE

TEXTE DE LA RESOLUTION D'AFFECTATION DE RESULTAT SOUMISE ET ADOPTEE A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE EN DATE DU 23 DECEMBRE 2021

TROISIÈME RESOLUTION

L'assemblée générale sur proposition du président décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 juin 2021, s'élevant à UN MILLION SEPT CENT SOIXANTE TREIZE MILLE TROIS CENT TRENTE CINQ EUROS ET TRENTE CINQ CENTIMES (1 773 335,35 €) de la manière suivante :

- déficit de l'exercice	- 1 773 335,35 €
- de prendre en compte le montant s'élevant à	-1 179 063.61 €
correspondant au compte "Report à Nouveau", débiteur d'un pareil montant,	
- soit une somme de	-2 952 398.96 €
- amortie à due concurrence, sur le compte "Autres Réserves", s'élevant à	293 871.20 €
- et de reporter purement et simplement le solde, soit	-2 658 527.76 €

Rappel des dividendes antérieurement distribués

L'assemblée générale, pour répondre aux prescriptions de l'article 243 bis du Code général des impôts, rappelle qu'il n'a pas été procédé à une distribution de dividendes, au titre des trois exercices précédents.

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

Certifié conforme
Le Président
P. LASSABLIERE

AF CONSEIL
Société de Commissaire aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de PARIS
15 rue Roger Salengro
92130 Issy les Moulineaux

B R C
Société de Commissaire aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de PARIS
15 allée Isadora Duncan
75015 PARIS

STEVA
Société par Actions Simplifiée au capital de 50.000 €

Siège social 433 rue François Durafour
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON
RCS SAINT-ETIENNE 802 521 807

RAPPORTS DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

SUR LES COMPTES ANNUELS

DE L'EXERCICE CLOS LE 30 JUIN 2021

AF CONSEIL
Société de Commissaire aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de PARIS
15 rue Roger Salengro
92130 Issy les Moulineaux

B R C
Société de Commissaire aux comptes
Inscrite à la Compagnie Régionale de PARIS
15 allée Isadora Duncan
75015 PARIS

SAS STEVA
433 rue François Durafour
42160 ANDREZIEUX BOUTHEON

RAPPORT DES COMMISSAIRES AUX COMPTES
SUR LES COMPTES ANNUELS
Exercice clos le 30 Juin 2021

Aux associés,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale du 2 juin 2014, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS STEVA relatifs à l'exercice clos le 30 Juin 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

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 prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er Janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observations

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point exposé dans la note « Autres éléments significatifs » inscrit dans l'annexe.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, 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.

Dans le cadre de notre appréciation des estimations significatives retenues pour l'arrêté des comptes, nous avons été conduits à examiner le processus d'estimation de la valeur des titres de participation inscrits à l'actif du bilan.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble 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.

Vérifications spécifiques

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

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives 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 relatives 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.

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 évènements 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 évènements 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 reflètent les opérations et évènements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à PARIS
Le 9 Décembre 2021





AF CONSEIL
Alain FORT
Commissaire aux comptes

BRC
Bruno RONGIER
Commissaire aux comptes

Dossier Financier 2021

Période du 01/01/2021 au 30/06/2021

Etats de synthèse

Bilan

	Brut	Amortissements Dépréciations	Net au 30/06/2021	Net au 31/12/2020
ACTIF				
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets, droit similaire	13 884	4 152	9 733	
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				11 679
Avances et acomptes/Immo.Incorp.				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, Mat. Outil.				
Autres immobilisations corporelles	20 171	13 711	6 460	6 056
Immobilisations en cours	1 416		1 416	
Avances et acomptes/Imm.Corp.				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées				
Autres participations	4 657 370	1 741 419	2 915 951	4 557 370
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	80 200		80 200	80 203
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	*4 773 041*	*1 759 282*	*3 013 759*	*4 655 307*
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières & approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés/com.				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	1 091 496	96 770	994 726	997 301
Autres créances	7 392 364	81 537	7 310 827	7 300 997
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	692 439		692 439	1 466 073
Charges constatées d'avance (3)	12 199		12 199	3 840
TOTAL ACTIF CIRCULANT	*9 188 499*	*178 307*	*9 010 192*	*9 768 212*
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de rembt obligations				
Ecarts de conversion - Actif				
TOTAL ACTIF	**13 961 540**	**1 937 589**	**12 023 951**	**14 423 519**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan

	Net au 30/06/2021	Net au 31/12/2020
PASSIF		
CAPITAUX PROPRES		
Capital social ou individuel	50 000	50 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	5 000	5 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	293 871	293 871
Report à nouveau	-1 179 064	
Résultat de l'exercice	**-1 773 335**	**-1 179 064**
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	7 455	5 050
TOTAL CAPITAUX PROPRES	*-2 596 073*	*-825 142*
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	2 000 000	2 000 000
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)	585 428	586 123
Emprunts et dettes financières diverses (3)	7 711 082	8 406 393
Avances et commandes reçues sur commandes en cours		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	210 524	124 207
Dettes fiscales et sociales	637 904	822 991
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	3 475 087	3 308 948
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL DETTES	*14 620 024*	*15 248 661*
Ecarts de conversion passif		
TOTAL PASSIF	**12 023 951**	**14 423 519**
(1) Dont à plus d'un an (a)	511 875	1 585 000
(1) Dont à moins d'un an (a)	14 108 149	13 663 661
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque	428	1 123
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 30/06/21 6 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION		
Ventes de marchandises		
Production vendue	345 696	1 406 719
Chiffre d'affaires net	**345 696**	**1 406 719**
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions et transferts de charges	44 828	63 020
Autres produits	9	1 674
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	*390 533*	*1 471 413*
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises		
Variation de stock		
Achats de matières premières et autres appro.		
Variation de stock (m.p.)		
Autres achats & charges externes	177 598	332 089
Impôts, taxes et versements assimilés	5 225	39 299
Salaires et Traitements	235 325	833 543
Charges sociales	96 826	384 902
Amortissements et provisions	3 158	2 205
Autres charges	45	1 429
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	*518 178*	*1 593 467*
RESULTAT D'EXPLOITATION	**-127 645**	**-122 054**
Quote parts de résultat sur opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS		
De participation	40 610	337 686
Autres valeurs mobilières et créances de l'actif immo.		
Autres intérêts et produits assimilés		
Reprises sur dépré., prov. et transferts de charges		1 251 074
Différence positive de change		
Produits nets sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	*40 610*	*1 588 761*
CHARGES FINANCIERES		
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.	1 641 419	
Intérêts et charges assimilées	80 476	1 499 017
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mob. de plac.		
TOTAL CHARGES FINANCIERES	*1 721 894*	*1 499 017*
RESULTAT FINANCIER	**-1 681 284**	**89 744**
RESULTAT COURANT avant impôts	**-1 808 929**	**-32 311**
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion		

Compte de résultat

	du 01/01/21 au 30/06/21 6 mois	du 01/01/20 au 31/12/20 12 mois
Sur opération en capital		
Reprises sur prov. et dépré. et transferts de charges		
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS		
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion		1 572
Sur opération en capital		251 247
Dotations aux amortissements., dépréciations et prov.	2 405	4 810
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	***2 405***	***257 629***
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**-2 405**	**-257 629**
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	-37 999	889 124
RESULTAT DE L'EXERCICE	**-1 773 335**	**-1 179 064**

Dossier Financier 2021

Période du 01/01/2021 au 30/06/2021

Annexe

Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS STEVA

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 30/06/2021, dont le total est de 12 023 951 euros
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant une perte de 1 773 335 euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, recouvrant la période du 01/01/2021 au 30/06/2021.

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

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 30/06/2021 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité 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.

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.

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en euros.

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Le coût d'une immobilisation est constitué de son prix d'achat, y compris les droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux et escomptes de règlement de tous les coûts directement attribuables engagés pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner selon l'utilisation prévue. Les droits de mutation, honoraires ou commissions et frais d'actes liés à l'acquisition, ne sont pas rattachés à ce coût d'acquisition. Tous les coûts qui ne font pas partie du prix d'acquisition de l'immobilisation et qui ne peuvent pas être rattachés directement aux coûts rendus nécessaires pour mettre l'actif en place et en état de fonctionner conformément à l'utilisation prévue, sont comptabilisés en charges.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

* Concessions, logiciels et brevets : 3 ans
* Matériel de bureau : 3 ans
* Matériel informatique : 3 ans
* Mobilier : 10 ans

La durée d'amortissement retenue par simplification est la durée d'usage pour les biens non décomposables à l'origine.
L'entreprise a apprécié à la date de clôture, en considérant les informations internes et externes à sa disposition, l'existence d'indices montrant que les actifs ont pu perdre notablement de la valeur.
L'entreprise pratique l'amortissement dérogatoire pour bénéficier de la déduction fiscale des amortissements en ce qui concerne les immobilisations dont la durée d'utilisation comptable est plus longue que la durée d'usage fiscale.

Règles et méthodes comptables

Participations, titres immobilisés, valeurs mobilières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Conformément à l'avis CNC du 15 juin 2007, les frais liés à l'acquisition (droits de mutation, honoraires et frais d'actes) des titres de participation peuvent être incorporés au prix de revient de ces titres.

Dans ce cas, un amortissement dérogatoire est alors constaté afin de tenir compte de l'amortissement de ces frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Créances

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

Produits et charges exceptionnels

Les produits et charges exceptionnels tiennent compte des éléments qui ne sont pas liés à l'activité normale de l'entreprise.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Il a été défini suivant les hypothèses suivantes:

- convention de la METALLURGIE
- âge de départ à la retraite 65 ans
- taux de charge moyen 45%
- taux de progression des salaires: 1.015
- taux d'actualisation: 1.032

+ Turn over par tranche d'âge:
15% de 18 à 30 ans
12% de 30 à 40 ans
9.5% de 40 à 50 ans
1% de 50 à 65 ans

Faits caractéristiques

Autres éléments significatifs

CHANGEMENT DE DATE DE CLOTURE :

La société a decidé de modifier sa date de cloture au 30 juin au lieu du 31 décembre et pour la 1ère fois le 30 juin 2021.
De ce fait l'exercice 2021 a une durée de 6 mois.

STEVA LIMOUSIN :

Notre filiale, la société Steva Limousin, est toujours en procédure de liquidation judiciaire du fait du report du jugement au 9 juin 2022.

Notes sur le bilan

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	au début d'exercice	Augmentation	Diminution	en fin d'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	13 884	11 679	11 679	13 884
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLE	***13 884***	***11 679***	***11 679***	***13 884***
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	18 555	1 616		20 171
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours		1 416		1 416
- Avances et acomptes				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	***18 555***	***3 032***		***21 587***
Immobilisations financières				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations	4 657 370			4 657 370
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	80 203		3	80 200
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	***4 737 573***		***3***	***4 737 570***
ACTIF IMMOBILISE	**4 770 012**	**14 711**	**11 682**	**4 773 041**

Notes sur le bilan

Immobilisations financières

Liste des filiales et participations

Renseignements détaillés sur chaque titre

	Capital	Capitaux propres autres que Capital	Quote-part du capital détenue	Résultats du dernier exercice clos
A. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS				
- Filiales (détenues à + 50 %)				
SASU STEVA SAINT ETIENNE 42110 FEURS	500 000	1 350 372	100,00	-47 644
SASU STEVA FOREZ 42110 FEURS	49 920	-945 040	100,00	-9 980
SASU STEVA LIMOUSIN 87250 BESSINES SUR GARTEMP	100 000		100,00	
SASU STEVA ORLEANS 45140 SAINT JEAN DE LA RUELLE	240 000	3 690 439	100,00	147 041
STEVA LOIR ET CHER 41800 MONTOIRE SUR LE LOIR	50 000	991 595	100,00	151 143
BRIVADOISE DE TRAITEMENT DE SURFACE 43100 BRIOU	104 416	3 433 432	100,00	67 594
STEVA POLAND 04999 VARSOVIE	111 064	-41 273	100,00	-57 040
SASU STEVA DEVELOPPEMENT 45140 ST JEAN DE LA RU	500	-976 661	100,00	-32 550
- Participations (détenues entre 10 et 50%)				
B. RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES AUTRES FILIALES ET PARTICIPATIONS (non reprises ci-dessus)				
- Autres filiales françaises				
- Autres filiales étrangères				
- Autres participations françaises				
- Autres participations étrangères				

Notes sur le bilan

Renseignements globaux sur toutes les filiales

	Valeur comptable Brute	Valeur comptable Nette	Montant des prêts et avances	Cautions et avals	Dividendes encaissés
- Filiales (détenues à + 50 %)	4 657 389	2 915 971	3 628 981		
- Participations (détenues entre 10 et 50%)					
- Autres filiales françaises					
- Autres filiales étrangères					
- Autres participations françaises					
- Autres participations étrangères					

La sociétés Steva Limousin est en procédure de liquidation judiciaire.

Amortissements des immobilisations

	Au début de l'exercice	Augmentation	Diminution	A la fin de l'exercice
Immobilisations incorporelles				
- Frais d'établissement et de développement				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles	2 205	1 947		4 152
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	***2 205***	***1 947***		***4 152***
Immobilisations corporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier	12 500	1 212		13 711
- Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	***12 500***	***1 212***		***13 711***
ACTIF IMMOBILISE	**14 705**	**3 158**		**17 863**

Notes sur le bilan

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 8 576 259 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	80 200		80 200
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	1 091 496	1 091 496	
Autres	7 392 364	7 392 364	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	12 199	12 199	
TOTAL CREANCES	**8 576 259**	**8 496 059**	**80 200**
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Etat - produits à recevoir	3 285
Compte courant interets a rcevoir	40 610
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	**43 895**

Notes sur le bilan

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 50 000,00 euros décomposé en 5 000 titres d'une valeur nominale de 10,00 euros.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	5 000	10,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	5 000	10,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	
Résultat de l'exercice précédent	-1 179 064
Prélèvements sur les réserves	
TOTAL DES ORIGINES	***-1 179 064***
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	-1 179 064
TOTAL DES AFFECTATIONS	***-1 179 064***

L'assemblée général ordinaire concernant l'approbation des comptes clos au 31 décembre 2020 s'est tenue le 30 septembre 2021. L'affectation du résultat n'étant pas faite au 30 juin 2021, le résultat a été porté dans un compte de report à nouveau.

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Début d'exercice	Affectation Résultat N-1	Autres mouvements	Fin d'exercice
Capital	50 000			50 000
Réserve légale	5 000			5 000
Réserves générales	293 871			293 871
Report à Nouveau		-1 179 064		-1 179 064
Résultat de l'exercice	-1 179 064	1 179 064	-1 773 335	-1 773 335
Provisions réglementées	5 050		2 405	7 455
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**-825 142**	**1 179 064**	**-1 770 930**	**-2 596 073**

Provisions réglementées

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Reconstitution des gisements pétroliers				
Pour investissements				
Pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	5 050	2 405		7 455
Implantations à l'étranger				
Prêts d'installation				
Autres provisions				
TOTAL PROVISIONS REGLEMENTEES	**5 050**	**2 405**		**7 455**
Répartition des dotations et reprises :				
Exploitation				
Financières				
Exceptionnelles		2 405		

Notes sur le bilan

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 14 620 024 euros et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an et 5 ans au plus	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	2 000 000	2 000 000		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 2 ans au maximum à l'origine	428	428		
- à plus de 2 ans à l'origine	585 000	73 125	511 875	
Emprunts et dettes financières divers	75 669	75 669		
Dettes Fournisseurs et comptes rattachés	210 524	210 524		
Dettes fiscales et sociales	637 904	637 904		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes	11 110 500	11 110 500		
Produits constatés d'avance				
TOTAL DETTES	**14 620 024**	**14 108 149**	**511 875**	
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés sur l'exercice				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs-factures non parvenues	106 568
Interets courus a payer	195
Interets courus	75 669
Compte courant interets a payer	43 779
Dettes prov. conges payes	21 664
Autres charges a payer	8 375
Charges sur conges a payer	9 692
Organismes - autres charges a payer	6 599
Etat - autres charges a payer	38 501
TOTAL CHARGES A PAYER	**311 042**

Notes sur le bilan

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatees d avance	12 199		
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	**12 199**		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	345 696		345 696
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL CA	**345 696**		**345 696**

Résultat et impôts sur les bénéfices

Ventilation de l'impôt

	Résultat avant Impôt	Impôt correspondant	Résultat après Impôt
+ Résultat courant	-1 808 929	-37 362	-1 771 567
+ Résultat exceptionnel	-2 405	-637	-1 768
- Participations des salariés			
RESULTAT COMPTABLE	**-1 811 334**	**-37 999**	**-1 773 335**

Impôts sur les bénéfices - Intégration fiscale

A partir de l'exercice ouvert au 01/01/2015, la société SAS STEVA est comprise dans le périmètre d'intégration fiscale du groupe SAS STEVA. L'option a été renouvelée en date du 01/01/2021. Elle agit en qualité de tête de groupe.

Convention de répartition de l'impôt sur les sociétés

INTEGRATION FISCALE - ART 223A ET SUIVANTS DU C.G.I.
L'option a été renouvelée par tacite reconduction.
La commune intention des parties est la suivante :
- les charges d'impôt sont supportées par les sociétés intégrées bénéficiaires comme en l'absence d'intégration fiscale,
- les économies d'impôt déterminées à hauteur de l'ensemble des déficits sont réallouées immédiatement aux sociétés intégrées déficitaires qui bénéficient ainsi d'un produit immédiat.

Autres informations

Effectif

Effectif moyen du personnel : 3 personnes.

	Personnel salarié	Personnel mis à disposition
Cadres	3	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés		
Ouvriers		
TOTAL EFFECTIF	**3**	

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : STEVA

Forme : SAS
SIREN : 802521807

Au capital de : 50 000 euros

Adresse du siège social :
ZAC Les Murons - 433 Rue François Durafour
42160 Andrézieux Bouthéon

Autres informations

Engagements financiers

Engagements donnés

	Montant en euros
Effets escomptés non échus	
Cautions données	2 061 473
Total avals et cautions	2 061 473
Engagements en matière de pensions	73 919
Engagements de crédit-bail mobilier	148 378
Engagements de crédit-bail immobilier	
Total autres engagements donnés	
TOTAL ENGAGEMENTS DONNES	**2 283 770**
Dont concernant :	
Les dirigeants	
Les filiales	
Les participations	
Les autres entreprises liées	
Engagements assortis de suretés réelles	

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 73 919 euros

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

Tableau des cinq derniers exercices

	N-4	N-3	N-2	N-1	N
Capital en fin d'exercice					
Capital social	50 000	50 000	50 000	50 000	50 000
Nombre d'actions ordinaires	5 000	5 000	5 000	5 000	5 000
Opérations et résultats :					
Chiffre d'affaires (H.T.)	1 683 471	1 091 370	748 073	1 406 719	345 696
Résultat avant impôt, participation, dotations aux amortissements et provisions	191 183	1 432 108	-71 446	-1 533 999	-164 352
Impôts sur les bénéfices	293 212	-369 148	238 616	889 124	-37 999
Participation des salariés					
Résultat après impôts, participation, dotations aux amortissements et provisions	-893 593	1 069 788	-334 626	-1 179 064	-1 773 335
Résultat distribué					
Résultat par action					
Résultat après impôts, participation avant dotations aux amortissements et provisions	-20,41	360,25	-62,01	-484,62	-25,27
Résultat après impôts, participation dotations aux amortissements et provisions	-178,72	213,96	-66,93	-235,81	-354,67
Dividende distribué					
Personnel					
Effectif salariés	7	5	9	3	3
Montant de la masse salariale	809 892	461 812	558 117	833 543	235 325
Montant des sommes versées en avantages sociaux	446 652	234 324	284 910	384 902	96 826