

RCS : AMIENS  
Code greffe : 8002

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 60007  
Numéro SIREN : 305 480 071  
Nom ou dénomination : LEFRANT RUBCO

Ce dépôt a été enregistré le 18/10/2022 sous le numéro de dépôt B2022/007835

①

## BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise :		Lefrant RUBCO		Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois *		1 2			
Adresse de l'entreprise		64 rue de Paris 80400 Muille Vilette		Durée de l'exercice précédent *		1 2			
Numéro SIRET*		3 0 5 4 8 0 0 7 1 0 0 0 1 1						Néant	*
						Exercice N clos le.		3 1 1 2 2 0 2 1	
		Brut		Amortissements, provisions		Net			
		1		2		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	129 662	AG	77 335		52 327	
		Fonds commercial (1)	AH	394 061	AI	394 046		15	
		Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK				
		Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM				
		Terrains	AN	53 811	AO	16 775		37 036	
		Constructions	AP	2 725 230	AQ	1 050 601		1 674 629	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR	6 174 962	AS	3 183 189		2 991 773	
		Autres immobilisations corporelles	AT	1 543 828	AU	1 312 451		231 377	
Immobilisations en cours	AV	56 800	AW			56 800			
Avances et acomptes	AX		AY						
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT					
	Autres participations	CU		CV					
	Créances rattachées à des participations	BB		BC					
	Autres titres immobilisés	BD		BE					
	Prêts	BF		BG					
	Autres immobilisations financières *	BH		BI					
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	11 078 354	BK	6 034 397		5 043 957		
ACTIF CIRCULANT	STOCKS*	Matières premières, approvisionnements	BL	474 982	BM		474 982		
		En cours de production de biens	BN		BO				
		En cours de production de services	BP		BQ				
		Produits intermédiaires et finis	BR	208 367	BS	18 966		189 401	
		Marchandises	BT		BU				
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW					
	CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	741 395	BY		741 395		
		Autres créances (3)	BZ	109 968	CA		109 968		
		Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC				
	DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres: .....	CD	20 240	CE		20 240		
Disponibilités		CF	557 422	CG		557 422			
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3) *	CH	12 008	CI		12 008			
	<b>TOTAL (III)</b>	CJ	2 124 381	CK	18 966		2 105 415		
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW							
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM							
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN	822				822		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	13 203 557	1A	6 053 363		7 150 194		
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 :					

Sage

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

②

## BILAN - PASSIF avant répartition

N° 2051-SD2022

Désignation de l'entreprise		Lefrant RUBCO		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N			
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : ..)	DA			275 242
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ....	DB			43 247
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence <input type="checkbox"/> EK )	DC			
	Réserve légale (3)	DD			26 424
	Réserves statutaires ou contractuelles	DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours <input type="checkbox"/> B1 )	DF			328
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* <input type="checkbox"/> EJ )	DG			4 918 116
	Report à nouveau	DH			(147 351)
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	DI			230 500
	Subventions d'investissement	DJ			125 056
	Provisions réglementées *	DK			
		<b>TOTAL (I)</b>	DL		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs	DM			
	Avances conditionnées	DN			
	<b>TOTAL (II)</b>	DO			
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques	DP			822
	Provisions pour charges	DQ			
	<b>TOTAL (III)</b>	DR			822
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles	DS			
	Autres emprunts obligataires	DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)	DU			773 387
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs <input type="checkbox"/> EI )	DV			79 118
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW			
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX			502 052
	Dettes fiscales et sociales	DY			256 126
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ			
	Autres dettes	EA			63 684
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB			
	<b>TOTAL (IV)</b>	EC			1 674 366
	Ecart de conversion passif *	ED			3 443
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>	EE			7 150 194
RENVOS	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital	IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)	IC		
		Écart de réévaluation libre	ID		
		Réserve de réévaluation (1976)	IE		
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *	EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	EG			1 141 399	
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	EH				

© Sage

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

3

## COMPTE DE RÉSULTAT DE L' EXERCICE (En liste)

		Exercice N				Total		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires				
Désignation de l'entreprise : Lefrant RUBCO						Néant <input type="checkbox"/> *		
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC		
	Production vendue biens *	FD	280 261	FE	3 778 773	FF	4 059 035	
	services*	FG	518 933	FH	1 048 509	FI	1 567 442	
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	799 195	FK	4 827 282	FL	5 626 476	
	Production stockée*					FM	(17 105)	
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO	8 667	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	38 059	
	Autres produits (1) (11)					FQ	292	
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	5 656 389
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	3 795	
	Variation de stock (marchandises)*					FT		
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	2 159 601	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	(93 425)	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	1 304 253	
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	78 116	
	Salaires et traitements*					FY	878 183	
	Charges sociales (10)					FZ	353 156	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	348 085
		- dotations aux provisions					GB	
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	
	Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	3 127	
	<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	5 034 890
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	621 499	
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH		
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ		
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK		
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	347	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	6 013	
	Différences positives de change					GN	16 574	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	22 934	
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	822	
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	10 098	
	Différences négatives de change					GS	6 965	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	17 885	
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	5 049	
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	626 548	

Désignation de l'entreprise <u>Lefrant RUBCO</u>		Néant <input type="checkbox"/>	
		Exercice N	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	89 007
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	23 743
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>	HD	112 750
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	432 289
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>	HH	432 289
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	(319 539)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	76 509
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	5 792 073
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	5 561 574
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	230 500
RENOIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
	(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
	(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG	89 007
	(3) Dont - Crédit - bail mobilier *	HP	
	(3) Dont - Crédit - bail immobilier	HQ	2 708
	(4) Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH	
	(5) Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	
	(6) Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK	
	(6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C.G.I.)	HX	
	(6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	(6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art. 39 quinquies D)	RD	
	(9) Dont transferts de charges	A1	2 180
	(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS) <span style="float: right;">A5</span>	A2	
(11) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3		
(12) Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	1 566	
(13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles	facultatives <span style="float: right;">A6</span>	obligatoires <span style="float: right;">A9</span>	
	dont cotisations facultatives Madelin <span style="float: right;">A7</span>		
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <span style="float: right;">A8</span>		
(7) Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N		
	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels	
<b>CERTIFIÉ CONFORME</b>			
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N		
	Charges antérieures	Produits antérieurs	

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

**LEFRANT RUBCO**

Société par actions simplifiée au capital de 264 242 euros

Siège social : 64, rue de Paris

80400 MUILLE VILLETTE

305 480 071 R.C.S. Amiens

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES DU 27 JUIN 2022**

**Exercice clos le 31 décembre 2021**

PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT -

Le Président propose à l'Assemblée Générale d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

Bénéfice comptable :	230.499,83 €
Au poste « Report à nouveau »	147.351,22 €
LE SOLDE, soit	<hr/> 83.148,61 €

Pourrait être affecté au poste « Autres réserves ».



CERTIFIE CONFORME

**LEFRANT RUBCO**

Société par actions simplifiée au capital de 264 242 euros

Siège social : 64, rue de Paris

80400 MUILLE VILLETTE

305 480 071 R.C.S. Amiens

**ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE DES ASSOCIES DU 27 JUIN 2022**

**Exercice clos le 31 décembre 2021**

RESOLUTION D'AFFECTATION DU RESULTAT –

L'assemblée générale, sur proposition du Président, décide d'affecter comme suit le bénéfice de l'exercice :

Bénéfice comptable :	230.499,83 €
Au poste « Report à nouveau »	147.351,22 €
LE SOLDE, soit	<hr/> 83.148,61 €

est affecté au poste « Autres réserves ».

  
CERTIFIE CONFORME

# GT Audit et Conseil

## SAS LEFRANT RUBCO

*Société par actions simplifiée au Capital de 275 242 Euros  
R.C.S Amiens 305 480 071*

64, rue de Paris  
80400 MUILLE VILLETTE

## RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

## A L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE APPELEE A STATUER SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021

### **Siège Social :**

HOLDIPARC 2 – Rue Jean Monnet  
Parc Tertiaire de La Croix - BP 40852  
60208 COMPIEGNE Cédex

Tél. 03 44 23 30 69

Fax 03 44 23 48 60

e-mail : [compiagne@cabinet-tilly.com](mailto:compiagne@cabinet-tilly.com)

SARL au capital de 400 000 euros  
Société de Commissariat aux Comptes – Compagnie des Hauts-de-France  
Inscrite au tableau de l'Ordre des Experts-Comptables – Région des Hauts-de-France  
RCS Compiègne B 487 676 504 – SIRET 487 676 504 00029 – APE 6920 Z  
TVA Intracommunautaire FR58487676504

**RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES  
SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2021**

Aux associés,

**Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la SAS « LEFRANT RUBCO » relatifs à l'exercice clos le 31 Décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

**Fondement de l'opinion**

***Référentiel d'audit***

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire 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 commissaires aux comptes qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.



## **Justification des appréciations**

Les appréciations que nous avons effectuées dans le cadre de notre mission n'impliquent pas de notre part de justifications particulières telles que prévues par l'article L.823-9 du Code de Commerce, compte tenu notamment de l'absence d'évènement ou de décision intervenus au cours de l'exercice et impactant de manière significative les comptes ou la compréhension que pourrait en avoir le lecteur.

## **Vérification des autres documents adressés aux actionnaires**

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans les autres documents adressés aux actionnaires sur la situation financière et les comptes annuels.

S'agissant des événements survenus et éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication aux associés appelés à statuer sur les comptes.

## **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 du commissaire 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.

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Fait à Compiègne, le 10 juin 2022.

Pour GT AUDIT ET CONSEIL

Frédéric TILLY

Commissaire aux Comptes associé  
Membre de la Compagnie Régionale  
Des Hauts-de-France

# Bilan Actif

Lefrant RUBCO

Période du 01/01/21 au 31/12/21

Edition du 24/02/22

Devise d'édition €

RUBRIQUES	BRUT	Amortissements	Net (N) 31/12/2021	Net (N-1) 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concession, brevets et droits similaires	129 662	77 335	52 327	59 744
Fonds commercial	394 061	394 046	15	15
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
<b>TOTAL immobilisations incorporelles :</b>	<b>523 723</b>	<b>471 381</b>	<b>52 342</b>	<b>59 759</b>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	53 811	16 775	37 036	38 776
Constructions	2 725 230	1 050 601	1 674 629	1 648 611
Installations techniques, matériel et outillage industriel	6 174 962	3 183 189	2 991 773	3 313 834
Autres immobilisations corporelles	1 543 828	1 312 451	231 377	189 107
Immobilisations en cours	56 800		56 800	115 697
Avances et acomptes				
<b>TOTAL immobilisations corporelles :</b>	<b>10 554 631</b>	<b>5 563 016</b>	<b>4 991 615</b>	<b>5 306 024</b>
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				300
Autres immobilisations financières				
<b>TOTAL immobilisations financières :</b>				<b>300</b>
<b>ACTIF IMMOBILISÉ</b>	<b>11 078 354</b>	<b>6 034 397</b>	<b>5 043 957</b>	<b>5 366 084</b>
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières et approvisionnement	474 982		474 982	363 342
Stocks d'en-cours de production de biens				
Stocks d'en-cours production de services				
Stocks produits intermédiaires et finis	208 367	18 966	189 401	190 097
Stocks de marchandises				
<b>TOTAL stocks et en-cours :</b>	<b>683 348</b>	<b>18 966</b>	<b>664 382</b>	<b>553 438</b>
CRÉANCES				
Avances, acomptes versés sur commandes				
Créances clients et comptes rattachés	741 395		741 395	718 747
Autres créances	109 968		109 968	218 085
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>TOTAL créances :</b>	<b>851 363</b>		<b>851 363</b>	<b>936 832</b>
DISPONIBILITÉS ET DIVERS				
Valeurs mobilières de placement	20 240		20 240	20 240
Disponibilités	557 422		557 422	995 969
Charges constatées d'avance	12 008		12 008	13 064
<b>TOTAL disponibilités et divers :</b>	<b>589 670</b>		<b>589 670</b>	<b>1 029 273</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>2 124 381</b>	<b>18 966</b>	<b>2 105 415</b>	<b>2 519 543</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif	822		822	6 013
<b>TOTAL GÉNÉRAL</b>	<b>13 203 557</b>	<b>6 053 363</b>	<b>7 150 194</b>	<b>7 891 640</b>

GT AUDIT ET CONSEIL  
 Société de Commissariat aux Comptes  
 HOLDIPARC 2 - Rue Jean Monnet  
 BP 40852 - 60208 COMPIEGNE Cédex  
 Tél. 03.44.23.30.69. - Fax 03.44.23.49.60.  
 RCS Compiègne B 487 676 504 00029 - APE 6920 Z