

**TATA STEEL INTERNATIONAL  
FRANCE**

Société par Actions Simplifiée

3 Allée des Barbanniers  
92230 GENNEVILLIERS

---

**Rapport du commissaire aux comptes  
sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 mars 2016

## TATA STEEL INTERNATIONAL FRANCE

Société par Actions Simplifiée

3 Allée des Barbanniers  
92230 GENNEVILLIERS

---

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 mars 2016

---

A l'Associé unique,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos soins, nous vous présentons notre rapport relatif à l'exercice clos le 31 mars 2016, sur :

- le contrôle des comptes annuels de la société TATA STEEL INTERNATIONAL FRANCE, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la justification de nos appréciations ;
- les vérifications et informations spécifiques prévues par la loi.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président. Il nous appartient, sur la base de notre audit, d'exprimer une opinion sur ces comptes.

#### **I. Opinion sur les comptes annuels**

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France ; ces normes requièrent la mise en œuvre de diligences permettant d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalies significatives. Un audit consiste à vérifier, par sondages ou au moyen d'autres méthodes de sélection, les éléments justifiant des montants et informations figurant dans les comptes annuels. Il consiste également à apprécier les principes comptables suivis, les estimations significatives retenues et la présentation d'ensemble des comptes. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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.

**II. Justification des appréciations**

En application des dispositions de l'article L. 823-9 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations auxquelles nous avons procédé ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le cadre de notre démarche d'audit des comptes annuels, pris dans leur ensemble, et ont donc contribué à la formation de notre opinion exprimée dans la première partie de ce rapport.

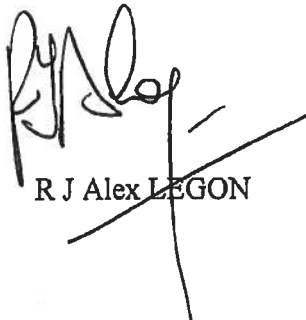
**III. Vérifications et informations spécifiques**

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 le rapport de gestion du Président et dans les documents adressés à l'associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Neuilly-sur-Seine, le 6 juin 2016  
Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



R J Alex LEGON

## BILAN ACTIF

<i>Rubriques</i>	<i>Montant Brut</i>	<i>Amort. Prov.</i>	<i>31/03/2016</i>	<i>31/03/2015</i>
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	262 594	262 594		
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage	6 800	6 800		
Autres immobilisations corporelles	834 193	822 617	11 576	14 857
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	13 396		13 396	13 396
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>1 116 983</b>	<b>1 092 011</b>	<b>24 972</b>	<b>28 253</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	47 519		47 519	61 768
Autres créances	5 282 416		5 282 416	5 062 845
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres : )				
Disponibilités				38
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	61 874		61 874	30 947
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>5 391 809</b>		<b>5 391 809</b>	<b>5 155 598</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 508 791</b>	<b>1 092 011</b>	<b>5 416 781</b>	<b>5 183 851</b>

**Tata Steel International France**  
Etats Financiers au 31 mars 2016

## BILAN PASSIF

<i>Rubriques</i>	<i>31/03/2016</i>	<i>31/03/2015</i>
Capital social ou individuel ( dont versé : 200 010 )	200 010	200 010
Primes d'émission, de fusion, d'apport	347 421	347 421
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )	20 001	20 001
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )	752 842	752 842
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	3 112 034	2 970 351
Report à nouveau	89 305	141 683
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>4 521 614</b>	<b>4 432 309</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	15 000	
Provisions pour charges	300 415	242 248
<b>PROVISIONS</b>	<b>315 415</b>	<b>242 248</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	110 245	58 467
Dettes fiscales et sociales	461 830	436 085
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	7 677	14 742
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance		
<b>DETTES</b>	<b>579 752</b>	<b>509 294</b>
Ecarts de conversion passif		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 416 781</b>	<b>5 183 851</b>

*Résultat de l'exercice en centimes*

89 305,10

*Total du bilan en centimes*

5 416 780,68

**Tata Steel International France**  
Etats Financiers au 31 mars 2016

**COMPTE DE RESULTAT (en liste)**

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/03/2016</i>	<i>31/03/2015</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	89 698	2 019 052	2 108 751	2 071 707
Production vendue de services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>89 698</b>	<b>2 019 052</b>	<b>2 108 751</b>	<b>2 071 707</b>
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			47 681	112 770
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			11 772	452
Autres produits				
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>2 168 205</b>	<b>2 184 929</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			469 190	528 538
Autres achats et charges externes			46 084	55 816
Impôts, taxes et versements assimilés			914 981	931 421
Salaires et traitements			494 034	499 364
Charges sociales				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>			<b>3 281</b>	<b>4 827</b>
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			73 167	
Dotations aux provisions			1 188	754
Autres charges				
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>2 001 925</b>	<b>2 020 720</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>166 279</b>	<b>164 210</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				1 239
Autres intérêts et produits assimilés				
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				<b>1 239</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées				
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>				
<b>RESULTAT FINANCIER</b>				<b>1 239</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>166 279</b>	<b>165 448</b>

### COMPTE DE RESULTAT (suite)

<i>Rubriques</i>	<i>31/03/2016</i>	<i>31/03/2015</i>
Produits exceptionnels sur opérations de gestion Produits exceptionnels sur opérations en capital Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion Charges exceptionnelles sur opérations en capital Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>		
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>		
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise Impôts sur les bénéfices	76 974	23 765
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>2 168 205</b>	<b>2 186 168</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>2 078 899</b>	<b>2 044 485</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>89 305</b>	<b>141 683</b>

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016
--	--

<b>ANNEXE</b>
---------------



## **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables prévues par:

- Les articles L 123-12 et L 123-38 du Code du Commerce
- Les articles R 123-172 à R 123-208 du Code du Commerce
- Le Plan Comptable Général constitué par le règlement ANC n° 2014-03 du 5 juin 2014

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

### ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire ; D = dégressif ; E = exceptionnel) :

<b>Immobilisations corporelles</b>	<b>Amortissements pour dépréciation</b>	<b>Amortissements fiscalement pratiqués</b>
Installations techniques, mat.outillage	10 % L	10 % L
Install. générales agencés, aménagts	10 % L	10 % L
Matériel de transport	20 % L	20 % L
Matériel de bureau	20 % L	20 % L
Informatique	33 1/3 % L	33 1/3 L
Mobilier	10 % L	10 % L

Seuls les amortissements exceptionnels sont traités en amortissements dérogatoires.

### ***CHANGEMENT DE METHODE COMPTABLE***

Aucun changement notable de méthode comptable n'est intervenu au cours de l'exercice.

### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

Aucun changement notable de méthode d'évaluation n'est intervenu au cours de l'exercice.

### ***TRANSACTIONS AVEC LES ENTREPRISES LIEES***

#### **ACTIF CIRCULANT**

Créances clients et comptes rattachés	: <u>26 009 €</u>
Autres créances	: <u>5 255 658 €</u>

**DETTES**

Emprunts et dettes financières divers	: Néant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	: 49 350 €
Autres dettes (Clients créditeurs)	: Néant
<u>Dettes fiscales (IS+CICE)</u>	: 69 901 €

**PRODUITS ET CHARGES D'EXPLOITATION**

Produits	: 2 108 751 €
Charges	: Néant

**PRODUITS ET CHARGES FINANCIERES**

Produits	: Néant
Charges	: Néant

***CREANCES CLIENTS***

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

***OPERATIONS EN DEVISES***

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion". Une provision pour risques est comptabilisée si la conversion fait apparaître des pertes latentes.

***PROVISION POUR CHARGES***

Le solde de la provision retraite complémentaire au 31 mars 2016 est de 300 K€. Une dotation relative à la provision retraite complémentaire a été comptabilisée pour un montant de 58 K€.

***GESTION CENTRALISEE DE TRESORERIE***

En application de la convention de centralisation de trésorerie liant la société Tata Steel France Holding SAS, entité centralisatrice de la trésorerie des sociétés françaises du groupe, la position de la société vis à vis de l'établissement du crédit prestataire de la gestion centrale de trésorerie, fait l'objet d'une compensation automatique avec la centrale de trésorerie. En conséquence, tout excédent ou découvert de la société vis à vis de l'établissement du crédit est respectivement transféré à, ou couvert par, Tata Steel France Holding SAS.

Les soldes transférés à, ou couvert par, Tata Steel France Holdings SAS, sont présentés au bilan respectivement en Autres Créances ou Autres Dettes. La société présente au bilan en Disponibilités ou Emprunts et Dettes vis à vis des établissements de crédit, le solde des opérations qui n'ont pas fait l'objet à la clôture de l'exercice d'un transfert à, ou d'une couverture par, Tata Steel France Holdings SAS.

Au 31/03/2016, les excédents de trésorerie transférés à Tata Steel France Holdings SAS s'élèvent à 4 451 368 € et sont donc présentés en Autres Créances.

### ***INTEGRATION FISCALE***

Depuis le 1er janvier 2004, la société Tata Steel International France S.A.S. est intégrée dans le groupe fiscal de la société Tata Steel France Holding SAS.  
La convention d'intégration fiscale prévoit que la société verse à Tata Steel France Holdings SAS la charge d'impôt sur les sociétés dont elle est redevable comme si ses résultats étaient déclarés de façon autonome.

### ***REMUNERATION DES ORGANES DE DIRECTION***

Vu la taille de Tata Steel International France S.A.S., nous ne dévoilons pas cette information, car cela permettrait l'identification des personnes concernées.

### ***INFORMATION SUR LE CAPITAL SOCIAL***

	Nombre de titres	Valeur nominale
Nombre de titres à la clôture	13 334	15

### ***VARIATION DES CAPITAUX PROPRES***

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice	4 432 309 €
Variation en cours d'exercice :	
- Réactualisation de la réserve légale	0 €
Résultat 31 mars 2016	89 305 €
Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice après A.G.O.	4 521 614 €

### ***ENGAGEMENTS HORS BILAN***

#### **AVANTAGES AU PERSONNEL - INDEMNITE DE DEPART EN RETRAITE**

Ce calcul est réalisé sur l'ensemble du personnel ayant-droit et présent dans l'entreprise à la clôture au 31 mars 2016.

#### **Paramètres propres à Tata Steel International France S.A.S**

Taux d'augmentation des salaires	0.5 %
Age de départ à la retraite	65 ans
Table de mortalité	TF 00-02
Taux de Turn-over	de 20 ans à 30 ans 5 % de 31 ans à 45 ans 3 % de 46 ans à 65 ans 0 %
Taux d'actualisation	1.59 % contre 1.17 % en 2015

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016
--	--

La valeur du fond est de 111 033 € au 31 mars 2016 similaire à la valeur au 31 mars 2015 (111 888 €).

La valeur de l'engagement de Tata Steel France International S.A.S pour couvrir la retraite future de ses employés est de 111 508 € au 31 mars 2016 contre 104 290 € au 31 mars 2015.

### **LE CREDIT D'IMPOT POUR LA COMPETITIVITE ET L'EMPLOI "CICE"**

Le CICE a été comptabilisé au 31 mars 2016 pour un montant total de 14 073 €.

### **CAUTION BANCAIRE**

Caution bancaire pour un total de 28 334 € sur la location des bureaux de Gennevilliers souscrite auprès de Bank Of Scotland

### **HONORAIRES COMMISSAIRES AUX COMPTES**

Les honoraires de commissaires aux comptes Deloitte ont été compilés pour un montant de 15 500 € au 31 mars 2016 dans le compte 62265000.

### **FAITS MARQUANTS SUR L'EXERCICE**

Néant.

### **EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Aucun

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016	
--	--	--

<b>INFORMATIONS</b> <b>BILAN ET RESULTAT</b>
---

## IMMOBILISATIONS

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisit., apports</i>
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>262 594</b>		
Terrains			
<i>Dont composants</i>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agencements, aménagements	6 800		
Install. techniques, matériel et outillage industriels	283 548		
Installations générales, agencements, aménagements			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	550 645		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>840 993</b>		
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	13 396		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>13 396</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 116 983</b>		

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			<b>262 594</b>	
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agencements			6 800	
Installations techn., matériel et outillages industriels			283 548	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			550 645	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			<b>840 993</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			13 396	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>13 396</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>			<b>1 116 983</b>	

## AMORTISSEMENTS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	262 594			262 594
Terrains				
Constructions sur sol propre	6 800			6 800
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agencemnts, aménagmnts				
Installations techniques, matériel et outillage industriels		3 281		
Installations générales, agencements et aménagements divers	312 213			315 494
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	507 123			507 123
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>826 135</b>	<b>3 281</b>		<b>829 417</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>1 088 730</b>	<b>3 281</b>		<b>1 092 011</b>

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
FRAIS ETBL AUT. INC.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
Acquis. titre							
<b>TOTAL</b>							

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler Primes de remboursement des obligations				

## PROVISIONS ET DEPRECIATIONS

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers Provisions pour investissement Provisions pour hausse des prix Amortissements dérogatoires Dont majorations exceptionnelles de 30 % Implantations étrangères avant 01/01/92 Implantations étrangères après 01/01/92 Provisions pour prêts d'installation Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges Provisions pour garanties données aux clients Provisions pour pertes sur marchés à terme Provisions pour amendes et pénalités Provisions pour pertes de change Provisions pour pensions, obligations similaires Provisions pour impôts Provisions pour renouvellement immobilisations Provisions pour gros entretiens, grandes révis. Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer Autres provisions pour risques et charges	242 248	58 167		300 415
		15 000		15 000
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>242 248</b>	<b>73 167</b>		<b>315 415</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles Dépréciations immobilisations corporelles Dépréciations titres mis en équivalence Dépréciations titres de participation Dépréciations autres immobilis. financières Dépréciations stocks et en cours Dépréciations comptes clients Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>242 248</b>	<b>73 167</b>		<b>315 415</b>
Dotations et reprises d'exploitation Dotations et reprises financières Dotations et reprises exceptionnelles		73 167		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



**Tata Steel International France**  
Etats Financiers au 31 mars 2016

## CREANCES ET DETTES

<i>ETAT DES CREANCES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	13 396	13 396	
Clients douteux ou litigieux	21 509	21 509	
Autres créances clients	26 009	26 009	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	8 245	8 245	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	14 073	14 073	
Débiteurs divers	5 260 098	5 260 098	
Charges constatées d'avance	61 874	61 874	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 405 205</b>	<b>5 405 205</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

<i>ETAT DES DETTES</i>	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>plus d'1 an, -5 ans</i>	<i>plus de 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	110 245	110 245		
Personnel et comptes rattachés	178 577	178 577		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	196 813	196 813		
Etat : impôt sur les bénéfices	76 974	76 974		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	9 465	9 465		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	7 677	7 677		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>579 752</b>	<b>579 752</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016
--	--

**DETAIL DES PRODUITS A RECEVOIR**

31/03/2016
------------

<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>	808 290,00
<b>AUTRES CREANCES</b>	808 290,00
40981100 Commissions CAPARO WIRE	4 000,00
40985300 Commissions groupe CORUS FCT CENTRA	804 290,00
<b>TOTAL DES PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>808 290,00</b>

**DETAIL DES CHARGES A PAYER**

31/03/2016

<b>CHARGES A PAYER</b>	338 941,24
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	51 610,60
40800000 F.FACT N/P	24 387,20
40800500 FNP Honoraire Deloitte	16 500,00
40800600 provision FNP honoraires Salans	10 723,40
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	287 330,64
42820000 Dettes prov/congés payés	86 536,68
42860000 prov. primes	92 040,77
43820000 Charges sociales sur congés à payer	45 864,44
43860000 CS / primes	49 702,02
43867300 FORMATION CONTINUE	2 215,32
43867500 TAXE D'APPRENTISSAGE	1 506,41
44863000 Taxe professionnelle à payer	7 500,00
44865000 Etat charges à payer T.V.T.S.	1 965,00
<b>TOTAL DES CHARGES A PAYER</b>	338 941,24

## CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
CHARGES EXCEPTIONNELLES		6720000
CHARGES EXCEPTIONNELLES		68150000
		0
<b>TOTAL</b>		

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
PRODUITS EXCEPTIONNELS		7815000
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		0
AUTRES PRODUITS EXCEPTIONNELS		0
		0
<b>TOTAL</b>		

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016
--	--

## CHARGES ET PRODUITS SUR EXERCICES ANTERIEURS

<i>Nature des charges</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
DIVERSES REGULARISATIONS		6720000
<b>TOTAL</b>		

<i>Nature des produits</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
DIVERS PRODUITS		7720000
<b>TOTAL</b>		

<b>ENGAGEMENTS FINANCIERS, AUTRES INFORMATIONS</b>
--

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016
--	--

## ENGAGEMENTS HORS BILAN

<i>Rubriques</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Effets escomptés non échus Avals et cautions	28 334
Autres engagements donnés Caution bancaire Tata Steel Inter. France à Sobater auprès de Bank of Scotland	
<b>TOTAL</b>	<b>28 334</b>

	<b>Tata Steel International France</b> Etats Financiers au 31 mars 2016
--	--

### EFFECTIF MOYEN

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	9	
Agents de maîtrise, techniciens		
Employés	6	
Ouvriers		
<b>TOTAL</b>	<b>15</b>	



**IDENTITE DES SOCIETES MERES  
CONSOLIDANT LES COMPTES DE LA SOCIETE**

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
TATA STEEL Limited Registered office Bombay House 24, Homi Mody Street Mumbai - 400 001	LTD		

## COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>à la clôture de l'exercice</i>	<i>créés pendant l'exercice</i>	<i>remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	13 334			15,00

## VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		4 432 309
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		4 432 309
<i>Variations en cours d'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
	<b>SOLDE</b>	
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		4 432 309

**AFFECTATION DES RESULTATS SOUMISE  
A L'APPROBATION DE L'ASSEMBLEE GENERALE**

<i>1 - Origine</i>	<i>Montant</i>
Report à nouveau antérieur	3 112 034,28
Résultat de l'exercice	89 305,10
<b>TOTAL</b>	<b>3 201 339,38</b>

<i>2 - Affectations</i>	<i>Montant</i>
<b>TOTAL</b>	

**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES EN KE**

<i>Rubriques</i>	<i>Chiffre d'affaires France</i>	<i>Chiffre d'affaires Export</i>	<i>Total 31/03/2016</i>	<i>Total 31/03/2015</i>	<i>% 16 / 15</i>
VENTES DE MARCHANDISES PRODUCTION VENDUE SERVICES	89 698	2 019 052	2 108 750	2 071 707	1,79 %
<b>TOTAL</b>	<b>89 698</b>	<b>2 019 052</b>	<b>2 108 750</b>	<b>2 071 707</b>	<b>1,79 %</b>

## TRANSFERTS DE CHARGES

<i>Nature des transferts</i>	<i>Montant</i>	<i>Imputation au compte</i>
Transfert de charges d'exploitations	17 279	7910000
<b>TOTAL</b>	<b>17 279</b>	