

RCS : STRASBOURG

Code greffe : 6752

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 00014

Numéro SIREN : 548 500 149

Nom ou dénomination : SOCOMEC

Ce dépôt a été enregistré le 08/08/2022 sous le numéro de dépôt 13720

Société SOCOMEK  
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 749 940€  
Sise au 1 rue de Westhouse  
67230 BENFELD  
R.C.S. STRASBOURG B 548 500 149  
\* \* \*

EXTRAIT DU PROCES VERBAL  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE  
DU 25 JUIN 2022

« ..... »

TROISIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale affecte le bénéfice de l'exercice social ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2021 et clos le 31 décembre 2021, soit 25 362 051,98€ augmenté du montant du report à nouveau s'élevant à 178 403 094,62€, soit au total **203 765 146,60 €** de la façon suivante :

Bénéfice distribuable

- report à nouveau antérieur :	178 403 094,62 €
- résultat bénéficiaire de l'exercice 2021	25 362 051,98 €
	<hr/>
<b>Total</b>	<b>203 765 146,60 €</b>

Affectation

- Distribution d'un dividende de 16,42 € par titre	8 708 379,84€
<i>Pour mémoire : 530 352 titres dont :</i>	
- 501 730 actions	
- 28 622 actions de préférence sans droit de vote	
- Affectation réserve spéciale « œuvres d'arts », soit	3 414,00€
- Affectation du solde en report à nouveau, soit	195 053 352,76€
	<hr/>
<b>Total</b>	<b>203 765 146,60 €</b>


Le dividende en numéraire sera mis en paiement au siège social à compter du 1er juillet 2022.

Mise aux voix, cette résolution est adoptée à l'unanimité.

« ..... »

Extrait certifié conforme à l'original

Benfeld, le 18 juillet 2022

A handwritten signature in black ink, consisting of a large, stylized loop followed by several vertical strokes and a final flourish.

Elodie TROMP  
Juriste Corporate

## POUVOIR

Je soussigné Ivan STEYERT,

Président Directeur Général de la Société SOCOMEC HOLDING SA laquelle est Président de SOCOMEC SAS,

donne par les présentes pouvoirs à Mme Elodie TROMP,

de pour moi et en mon nom faire au Tribunal de Commerce tous dépôts, immatriculations, modifications et radiations au registre du Commerce et des Sociétés.

A cet effet :

faire toutes déclarations, signer toutes pièces, payer et recevoir toutes sommes, donner bonnes et valables quittances, mainlevées et décharges, et généralement faire tout ce qui sera utile et nécessaire.

L'exécution de ce mandat vaudra décharge du mandataire.

Fait à Benfeld,  
Le 20 juin 2022



PRESIDENT  
SOCOMECE HOLDING  
Représentée par Ivan STEYERT  
PDG de SOCOMEC HOLDING




# **SOCOMECC**

**1 Rue de Westhouse**

**67230 BENFELD**

*Comptes au 31/12/2021*



## - SOMMAIRE -

### Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

### Annexes

Règles et méthodes comptables	8
	16
Immobilisations	17
Amortissements	18
Provisions et dépréciations	19
Créances et dettes	20
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	21
Eléments du fonds commercial	22
Aménagements sur sol d'autrui	23
Produits à recevoir	24
Charges à payer	25
Charges et produits constatés d'avance	26
Composition du capital social	27
Variation des capitaux propres	28
Résultat 5 derniers exercices	29
Ventilation du chiffre d'affaires	30
Transfert de charges	31
Charges et produits sur exercices antérieurs	32
	33
Effectif moyen	34
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	35
2021_Elts relatifs aux filiales	36
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires	37

### Détail des comptes

Détail des comptes - Actif	39
Détail des comptes - Passif	48
Détail des comptes - Charges	54
Détail des comptes - Produits	69

# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 200 000	400 000	800 000	1 000 000
Fonds commercial	221 959	221 959		
Autres immobilisations incorporelles	53 659 577	24 466 066	29 193 511	2 301 957
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	3 647 873	1 330 922	2 316 952	2 182 316
Constructions	33 621 313	19 319 414	14 301 899	10 663 920
Installations techniques, matériel, outillage	65 890 315	52 926 237	12 964 079	12 805 822
Autres immobilisations corporelles	13 793 463	10 759 522	3 033 941	3 351 327
Immobilisations en cours	3 804 398		3 804 398	25 642 711
Avances et acomptes	963 500		963 500	369 221
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	112 800 433	2 964 487	109 835 947	104 888 906
Créances rattachées à des participations	25 119 059		25 119 059	26 696 892
Autres titres immobilisés	6 998 800		6 998 800	6 998 800
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 341 425		3 341 425	2 881 823
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>325 062 116</b>	<b>112 388 607</b>	<b>212 673 508</b>	<b>199 783 695</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	42 998 956	4 654 253	38 344 703	22 895 688
En-cours de production de biens	2 320 147		2 320 147	2 808 793
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	12 785 114	1 317 627	11 467 488	7 622 435
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	421 768		421 768	211 509
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	83 856 366	639 914	83 216 452	66 456 266
Autres créances	39 055 247		39 055 247	37 534 067
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	9 965 032		9 965 032	12 986 678
Disponibilités	27 178 560		27 178 560	74 362 341
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	4 369 074		4 369 074	2 828 537
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>222 950 264</b>	<b>6 611 793</b>	<b>216 338 470</b>	<b>227 706 313</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	1 440 789		1 440 789	3 559 768
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>549 453 168</b>	<b>119 000 401</b>	<b>430 452 768</b>	<b>431 049 775</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel ( dont versé : 10 668 040 )	10 668 040	10 741 520
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 422 165	3 832 095
Ecart de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )	456	456
Réserve légale	1 148 713	1 148 713
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 6 828 )	6 828	3 414
Report à nouveau	178 403 095	160 307 103
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>25 362 052</b>	<b>24 609 655</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 493 828	7 611 497
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>227 505 176</b>	<b>208 254 452</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	2 876 109	6 391 837
Provisions pour charges	2 559 131	3 074 373
<b>PROVISIONS</b>	<b>5 435 240</b>	<b>9 466 210</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	11 908 562	12 748 116
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 828 371	86 348 491
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	41 751 080	41 348 275
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 447 491	1 524 801
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 629 331	38 396 514
Dettes fiscales et sociales	24 921 860	23 195 778
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 210 569	2 444 053
Autres dettes	9 729 084	1 934 452
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	1 964 394	2 910 441
<b>DETTES</b>	<b>196 390 742</b>	<b>210 850 922</b>
Ecart de conversion passif	1 121 610	2 478 192
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>430 452 768</b>	<b>431 049 775</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	70 707 643	195 618 224	266 325 867	280 607 509
Production vendue de services	33 079 903	23 130 246	56 210 149	16 138 489
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>103 787 546</b>	<b>218 748 470</b>	<b>322 536 016</b>	<b>296 745 999</b>
Production stockée			3 183 266	1 526 948
Production immobilisée			4 973 895	5 389 027
Subventions d'exploitation			82 495	315 296
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 816 656	7 903 575
Autres produits			2 451 724	2 239 895
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>344 044 053</b>	<b>314 120 740</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			161 074 949	126 045 530
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-15 097 787	3 634 381
Autres achats et charges externes			53 710 768	49 554 673
Impôts, taxes et versements assimilés			6 301 170	7 021 234
Salaires et traitements			73 444 993	70 331 031
Charges sociales			26 591 461	25 341 567
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 082 846	8 150 304
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 356 142	6 656 454
Dotations aux provisions			1 369 346	3 158 536
Autres charges			3 457 496	3 947 321
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>325 291 386</b>	<b>303 841 032</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>18 752 667</b>	<b>10 279 707</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			8 240 665	18 040 431
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 159 211	1 215 115
Autres intérêts et produits assimilés			699 942	701 005
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			2 256 362	2 206 848
Différences positives de change			1 016 348	11 072
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>13 372 528</b>	<b>22 174 472</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			423 278	2 256 362
Intérêts et charges assimilées			1 928 503	2 963 027
Différences négatives de change			861 018	1 119 282
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>3 212 799</b>	<b>6 338 672</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>10 159 729</b>	<b>15 835 800</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>28 912 396</b>	<b>26 115 507</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	37 738	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 138 266	198 304
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 628 881	3 561 384
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 804 885</b>	<b>3 759 689</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150 000	15 134
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 945 087	1 251 737
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 105 178	3 395 310
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>6 200 265</b>	<b>4 662 181</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 395 380</b>	<b>-902 492</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	411 793	
Impôts sur les bénéfices	1 743 172	603 360
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>362 221 466</b>	<b>340 054 900</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>336 859 414</b>	<b>315 445 245</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>25 362 052</b>	<b>24 609 655</b>

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

La présente annexe comporte les éléments d'informations complémentaires au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2021, dont le total est de 430 452 767.68 €.

Le compte de résultat dégage un bénéfice net de 25 362 051.98 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021.

### METHODES ET PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du Plan comptable général, homologué par le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) ainsi que par les règlements ultérieurs (2015-06 et 2016-07) venant en modifier certains articles.

Les états financiers de l'entité ont été préparés sur la base de la continuité de l'activité. Sur fonds de rebond fort de l'économie mondiale et de notre volume d'activité en 2021, quelques événements majeurs ont émaillé l'exercice :

- une cyber-attaque concomitante à la 3<sup>ème</sup> vague de la COVID19
- des difficultés importantes d'approvisionnement assortis de longs délais de livraison
- la mise en place de notre nouvel ERP Infor LN au début du mois d'août

Enfin, plus récemment l'invasion de l'Ukraine par la Russie qui a débuté fin février 2022, a un impact marginal sur nos activités.

Aucun de ces événements n'est susceptible de remettre en cause la continuité de l'entité. A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'autres événements ou incertitudes qui pourraient remettre en cause la capacité de Socomec SAS et par extension celle du groupe à poursuivre son exploitation.

### COMPTES CONSOLIDES - EXEMPTION DE CONSOLIDATION

Conformément à l'article L 233-17 du code de commerce et à l'article 248-13 du décret du 23 mars 1967, la société est exemptée, en tant que mère de sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe.

En effet :

- ni un ni plusieurs actionnaires représentant au moins 1/10 du capital social ne sont opposés à cette exemption ;
- les comptes individuels de la société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable, sont intégrés globalement ou mis en équivalence dans les comptes de la société SOCOMEK HOLDING ; 1 rue de Westhouse 67230 BENFELD (siret : 32570642200053).
- les comptes de l'ensemble plus grand sont certifiés et mis à la disposition des actionnaires de la société, en même temps que les comptes individuels avant l'assemblée générale devant les approuver.
- les comptes consolidés sont déposés au greffe du tribunal de commerce de Strasbourg.

## CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES

La société dispose d'un contrat d'exclusivité de vente permettant de développer le marché en Pologne.

En 2019 la société a fait l'acquisition d'une licence auprès de SAFRAN. Cette dernière d'un montant d'un million € a pour but de financer un programme de recherche sur 5 ans.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont principalement composées des fonds de commerce et des logiciels acquis par la société au fil des années.

## FONDS DE COMMERCE

A compter du 01/01/2016, selon le règlement 2015-06 du 23/11/2015, un test de dépréciation doit être réalisé au moins une fois par exercice pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée. L'entreprise a fait le choix d'amortir ces fonds sur une durée de 5 ans.

Les fonds de commerce concernés sont :

- un relatif à une activité de fabrication de profilés en aluminium pour une valeur de 122K€
- un relatif à l'acquisition fin 2015 d'un fonds de commerce en Côte d'Ivoire suite à l'ouverture d'un bureau de représentation dans ce pays représentant un portefeuille de clientèle pour une valeur de 100K€.

Mali technique de fusion Vertelis :

A compter de 2016, le mali technique est affecté aux actifs sous-jacents dans la limite des plus-values latentes identifiées (le solde étant porté en fonds commercial).

Le mali de fusion représentant le logiciel dédié à mesurer l'efficacité énergétique et faisant suite à la fusion de la société VERTELIS a été entièrement affecté en logiciel.

Valeur 5 437 087€ (compte 208000 et amorti sur une durée de 3 ans). Le mali est entièrement amorti au 31/12/2021.

## LOGICIELS

Au 31/12/2021 ce poste représente une valeur brute de 53,7M€. Ce dernier est en progression de 29M€ en 2021 dû essentiellement au déploiement du nouvel ERP, ERP LN (à compter du 01/08/2021) et de l'application SALES FORCE, outil d'aide à la vente pour la force commerciale. Les logiciels sont en principe amortis sur une durée de 4 ans en linéaire. Par dérogation à ce principe et pour prendre en compte leurs durées d'usage ERP LN et SALES FORCE seront amortis sur 15 ans en linéaire.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Conformément aux règles comptables relatives aux actifs, la société applique le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) et ses modifications ultérieures, pour la gestion de ses immobilisations.

Les immobilisations sont décomposées dès lors que les composants représentent 10 % du coût de l'actif ou 1% pour les immeubles, ou dont la durée d'amortissement est inférieure à 80 % de la durée d'amortissement de la structure.

Les changements résultant de la première application des nouvelles règles comptables prévues en matière d'actifs constituent un changement de méthode traité de manière prospective, avec changement de plan d'amortissements et de durée d'usage.

La société a opté pour la méthode prospective en procédant au reclassement des valeurs nettes comptables (réallocation de la VNC), au regard des nouvelles définitions et conditions de comptabilisation sans modification de la valeur.

### Règles d'amortissement retenues :

- Immeubles : gros œuvre, charpente, VRD, menuiserie extérieure : 30 ans linéaire
- Autres composants des immeubles : 15 ans linéaire
- Aménagements et installations : 10 ans linéaire
- Presse, transformateur, centre d'usinage, poinçonneuse, électroérosion : 10 à 15 ans linéaire
- Moules et outillages : 7 ans linéaire
- Autres machines : de 10 à 15 ans linéaire
- Autres matériel industriel : de 5 à 10 ans linéaire
- Appareil de mesure et de contrôle (hors banc de test) : 5 ans linéaire
- Banc de test : 5 ans linéaire
- Matériel de transport : 4 à 5 ans linéaire
- Matériel de manutention : de 3 à 10 ans linéaire
- Matériel de bureau : 5 ans linéaire
- Matériel informatique : de 3 à 5 ans linéaire
- Mobilier de bureau : 10 ans linéaire

## IMMOBILISATIONS EN-COURS

Les 3,8M€ d'immobilisations en-cours sont essentiellement composés d'immobilisations incorporelles pour divers projets informatiques pour un montant de 1M€ au 31.12.2021. Les 2,8M€ restants correspondent à la construction du pôle Innovation pour 2M€ et des productions d'outillages pour 0,8M€. A noter les transferts en Immobilisations incorporelles (logiciels) des en-cours concernant le déploiement de ERP LN pour un montant total de 19.4M€ en date du 01/08/2021 ainsi que celui de SALES FORCES pour un montant de 4.3M€ en date du 01/01/2021.

## TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont valorisés en fonction de leur valeur d'utilité. Cette valeur d'utilité est déterminée en tenant compte notamment de la quote-part des capitaux propres détenue, de la rentabilité de la filiale, des perspectives de développement ainsi que des raisons existantes en termes de gains de parts de marchés, de développement technique et commercial, d'acquisition de savoir faire....

Lorsque la valeur à la clôture est inférieure à la valeur d'inventaire, une provision pour dépréciation est constatée.

Les frais engagés au cours de l'exercice et liés à l'acquisition de titres de participation au cours de ce même exercice ont été intégrés au coût de revient des titres et déduits par voie d'amortissement sur

cing ans. La déduction de ces frais a été constatée par l'enregistrement d'un « amortissement dérogatoire ».

En 2021, il y a eu les éléments suivants :

- Augmentation du capital de SOCOMECS HOLDING SINGAPOUR pour un montant de 10 250KSGD (6 447K€) afin de permettre à ses filiales en Inde, SOCOMECS Innovative Power Solutions Pvt Ltd et SOCOMECS India Pvt.Ltd de procéder à une augmentation de capital.
- Cession de la prise de participation dans la société IBS – ION BATTERY SYSTEM acquise en 2020 (24.91% des titres). Société spécialisée dans l'assemblage, la conception et la commercialisation d'ensemble de stockage d'énergie.

## **ACTIONS PROPRES**

Néant

## **STOCKS**

La valorisation des stocks est effectuée au coût moyen pondéré pour les produits achetés et au coût de production réel pour les produits fabriqués.

La provision pour dépréciation des stocks est déterminée en tenant compte de deux éléments :

- d'un critère d'ancienneté : pour les nouveaux articles créés dans l'année, aucune dépréciation n'est constatée (pour éviter de déprécier les nouveaux produits)
- d'un critère de rotation : le délai de rotation correspond au ratio stock final / consommations sur une période représentative de la vie du produit

Les taux de dépréciation sont progressifs en fonction du délai de rotation.

## **CREANCES ET DETTES**

Les créances et dettes en euros sont valorisées à leur valeur nominale. Celles en devises sont converties au cours de décembre 2021 ou à leur cours de couverture. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des risques de non recouvrement.

En 2021, la dotation à la provision pour risque de change a été limitée à la perte latente nette déterminée sur la base de la position globale de change.

Le groupe pratique la position globale de change, lorsque des opérations dont les termes sont suffisamment voisins, les pertes et les gains latents sont considérés comme concourant à une position globale de change, le montant de la dotation est limité à l'excédent des pertes sur les gains

## **CONTRATS A TERME D'INSTRUMENTS FINANCIERS**

Socomec SAS couvre une partie de son risque de change grâce à des instruments dérivés. Dans l'hypothèse où ces instruments comprennent des options, Socomec a été en mesure de montrer que ces composantes d'opération relèvent d'une stratégie d'optimisation sans prise de risque supplémentaire pour l'entreprise à la date de la mise en place de la relation de couverture. Conformément à l'article 628-16 du PCG, ces composantes d'opération ont donc suivi les principes de la comptabilité de couverture.

## PLACEMENTS A TERME

La société a investi dans différents fonds d'investissements, et acquis en propre des obligations, dans une stratégie de placements moyen et long terme, pour un montant de 14.999 K€ au 31/12/2021. Une provision pour dépréciation est constituée si leur valeur liquidative est inférieure à leur coût d'acquisition. Aucune provision n'a été constatée en 2021.

## VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées à leur coût d'acquisition et constituées principalement de comptes et dépôts à terme.

Les intérêts courus acquis dans les fonds électifs sont enregistrés dans les produits financiers de placement.

Une provision pour dépréciation est constituée si leur valeur liquidative est inférieure à leur coût d'acquisition.

## ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements calculés selon la méthode rétrospective prorata temporis s'élèvent à 9.578 K€, charges sociales incluses et qui tient compte du salaire de fin de carrière, de l'ancienneté et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ de retraite.

Lorsque cette obligation est couverte par des versements effectués à un fonds externe, ce fonds vient en diminution de la provision.

Les modifications des droits à prestations au titre des services passés sont étalés par le biais d'une provision, selon le mode linéaire et sur la période moyenne restant à courir jusqu'à ce que les droits correspondants soient définitivement acquis aux salariés.

Les gains et pertes actuariels sont également étalés par le biais d'une provision linéaire sur la période moyenne restant à courir jusqu'à ce que les droits correspondants soient acquis aux salariés, estimé à 15 ans.

Les engagements de retraite de Socomec SAS ont été calculés selon la méthode rétrospective prorata temporis avec les hypothèses suivantes :

- Taux actualisation AAA 31/12/2021 : 1,00 %
- Taux de progression moyen des salaires : 2,00 %
- Taux de rotation en fonction du taux de rotation par catégorie,
- Date de départ à la retraite : 61 ans pour les salariés nés jusqu'en 1951, 61 ans pour les salariés nés entre 1952 et 1954 et 62 ans pour les salariés nés à compter de 1955
- Taux de charges sociales : 44%
- Effectif : 1388 personnes

Le montant des engagements en matière de retraite calculés selon les hypothèses précédentes est de 9.578 K€ et le montant provisionné est de 7.346 K€ analysé comme suit :

Montant total de l'engagement	En K€
Gains/pertes actuarielles non reconnues	9.578
Ecarts actuariels déjà étalés	-3.126
Montant provisionné	<u>894</u>
	7.346 K€

Socomec a délégué la gestion de ses indemnités de fin de carrière à une société d'assurance depuis 1995. Les fonds gérés par cet organisme couvrent à moyen terme les engagements de l'entreprise vis à vis de ses salariés (indemnités et charges sociales afférentes). La valeur du fond au 31 décembre 2021 est estimée à 5.625 K€ incluant une provision dans les comptes de 1.721 K€. La société a fait un versement complémentaire au 31/12/2021, de 276 K€, afin de couvrir les engagements et en parallèle a repris une partie de la provision à hauteur de 166 K€.

**AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN (hors retraite)**

<i>ENGAGEMENTS DONNES</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Effets escomptés non échus	0
Avals et cautions	584 593
Autres engagements donnés	<b>72 082 717</b>
Nantissement du fonds de commerce	0
Contrats à terme - achats ou ventes de devises	8 855 190
Garanties délivrées pour le compte de filiales	46 129 426
Options - ventes CALL ou ventes de PUT	16 471 131
Couverture matières premières	626 970
<b>TOTAL</b>	<b>72 667 310</b>

La société loue à des SCI, des immeubles affectés exclusivement à son exploitation. Le montant des engagements conclus est de 1.945 K€.

<i>ENGAGEMENTS RECUS</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Autres engagements reçus	<b>Néant</b>
<b>TOTAL</b>	

Un plan d'attribution d'actions au profit des cadres dirigeants est en place.

**PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES**

Les provisions pour risques et charges sont conformes à la norme n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) sur les passifs. Aucun risque éventuel n'existe à la clôture.

Une provision pour garantie est constituée de manière statistique sur constat des coûts engagés pour remplacement de pièces sur les trois dernières années pour les activités PCS EE et CPP. Concernant la provision pour garantie ESS, depuis 2018, le calcul est basé en utilisant le ratio de frais Sicon sur le chiffre d'affaires des 6 derniers mois et non plus sur les 5 dernières années.

Des provisions spécifiques sont par ailleurs constatées pour faire face à des problèmes techniques clairement identifiés à la clôture de l'exercice et faisant l'objet de litiges déclarés.

**FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Les frais de recherche et développement éligibles au CIR sont comptabilisés en charge et s'élèvent à 9.874 K€.

## CHIFFRE D'AFFAIRES

Le produit des activités ordinaires est comptabilisé lorsque les risques et avantages significatifs inhérents à la propriété des biens sont transférés à l'acheteur, habituellement à la livraison du bien.

Lorsque la vente du produit est accompagnée de prestations considérées comme « non-accessoires » à la vente, soit ces prestations font l'objet d'une facturation distincte de celle du produit (méthode pratiquée à ce jour par Socomec SAS), soit la vente n'est comptabilisée qu'à la réalisation complète des prestations.

## AFFACTURAGE

Des créances clients tiers pour un montant de 15 117 K€ ont été cédées dans le cadre du programme de cession de balance sans recours à BNP Paribas factor au 31/12/2021.

## COVENANTS

Certains emprunts souscrits principalement en 2018 sont soumis à covenants, les ratios sont calculés à partir des données consolidées.

Les emprunts concernés sont :

- Emprunt Société Générale 25.000.000 USD (acquisition EPC)
- Emprunt LCL 30.000.000 USD (acquisition PowerSmith)
- Emprunt BECM / CIC 13.000.000 USD (acquisition PowerSmith)
- Emprunt HSBC 7.000.000 USD (acquisition CCS)

Les données consolidées sont les suivants :

	2021	2020	Covenant
Dette Fin. Nette consolidée / Fonds Propres consolidés	0.00	-0.02	<0.45
Dette Fin. Nette consolidée / EBE	-0.01	-0.08	<2
Dette Fin. Nette consolidée / EBITDA (HSBC)	-0.01	-0.08	<2
Dette Fin. Nette consolidée / Situation nette (Sté Générale)	0.00	-0.02	<1

Selon les indicateurs prévus aux contrats d'emprunts bancaires souscrits au niveau de Socomec Holding et Socomec SAS.

Les covenants bancaires sont respectés au 31/12/21.

## INTEGRATION FISCALE

La société SOCOMECSAS est intégrée fiscalement à la société Mère SOCOMECS HOLDING SA située 1 rue de Westhouse – 67230 BENFELD (N° Siret : 32570642200053), et constate sa charge d'impôt comme si elle était une société indépendante fiscalement.

## **AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES**

La société a revu son plan comptable lors du passage à ERP LN le 01/08/2021.

### **EVENEMENT POST-CLOTURE**

Pour satisfaire à l'article L.232-1 du Code de Commerce, nous vous précisons que depuis le 31.12.2021, aucun évènement de nature à remettre en cause les estimations et les principes retenus pour l'arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 n'est intervenu.

A fin mars 2022, l'activité est très forte et augure d'un premier semestre dynamique en termes de chiffre d'affaires et de prises de commandes. Les impacts financiers de la guerre en Ukraine sont non significatifs sur notre activité.

### **CHANGEMENT DE METHODE**

NEANT

INFORMATIONS  
BILAN ET RESULTAT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	26 072 851		29 008 685
Terrains	3 422 199		225 675
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre	9 170 946		2 525 155
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	19 261 134		2 725 413
Install. techniques, matériel et outillage ind.	63 930 741		3 236 411
Installations générales, agenc., aménag.	999 352		
Matériel de transport	3 218 646		311 205
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 528 493		901 699
Emballages récupérables et divers	29 260		
Immobilisations corporelles en cours	25 642 711		12 184 291
Avances et acomptes	369 221		1 882 324
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>135 572 702</b>		<b>23 992 173</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	134 550 284		7 044 160
Autres titres immobilisés	6 998 800		
Prêts et autres immobilisations financières	2 881 823		477 919
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>144 430 907</b>		<b>7 522 080</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>306 076 461</b>		<b>60 522 937</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			55 081 536	
Terrains			3 647 873	
Constructions sur sol propre		55 120	11 640 981	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		6 215	21 980 332	
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 276 837	65 890 315	
Installations générales, agencements divers			999 352	
Matériel de transport		253 805	3 276 045	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		941 386	9 488 806	
Emballages récupérables et divers			29 260	
Immobilisations corporelles en cours	34 022 604		3 804 398	
Avances et acomptes	1 288 046		963 500	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>35 310 649</b>	<b>2 533 363</b>	<b>121 720 863</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3 674 953	137 919 492	
Autres titres immobilisés			6 998 800	
Prêts et autres immobilisations financières		18 317	3 341 425	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>3 693 270</b>	<b>148 259 717</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>35 310 649</b>	<b>6 226 633</b>	<b>325 062 116</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				221 959
Fonds commercial	22 548 935			24 866 066
Autres immobilisations incorporelles		2 317 131		
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>22 770 895</b>	<b>2 317 131</b>		<b>25 088 026</b>
Terrains	1 239 882	91 039		1 330 922
Constructions sur sol propre	6 920 088	284 208	49 933	7 154 364
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	10 848 071	1 323 194	6 215	12 165 050
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 124 919	2 685 786	884 469	52 926 237
Installations générales, agenc. et aménag. divers	957 987	11 024		969 011
Matériel de transport	2 468 860	251 344	105 003	2 615 201
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 997 577	1 119 120	941 386	7 175 311
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>80 557 385</b>	<b>5 765 715</b>	<b>1 987 005</b>	<b>84 336 095</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>103 328 279</b>	<b>8 082 846</b>	<b>1 987 005</b>	<b>109 424 120</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 établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
<b>INCORPOREL.</b>							
Terrains					2 980		-2 980
Construct.							
- sol propre	90 723			22 457			68 266
- sol autrui				14 560			-14 560
- installations							
Install. Tech.		1 532 575			781 240		751 335
Install. Gén.				3 504			-3 504
Mat. Transp.		44 751			26 041		18 710
Mat bureau		157 752			299 843		-142 091
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>	<b>90 723</b>	<b>1 735 078</b>		<b>40 520</b>	<b>1 110 105</b>		<b>675 176</b>
<b>Acquis. titre</b>	<b>207 155</b>						<b>207 155</b>
<b>TOTAL</b>	<b>297 878</b>	<b>1 735 078</b>		<b>40 520</b>	<b>1 110 105</b>		<b>882 331</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				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	7 611 497	2 032 956	1 150 625	8 493 828
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>7 611 497</b>	<b>2 032 956</b>	<b>1 150 625</b>	<b>8 493 828</b>
Provisions pour litiges	504 000	316 000	251 000	569 000
Provisions pour garanties données aux clients	849 813	578 167	849 813	578 167
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	3 559 768	670 515	3 559 768	670 515
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 508 873	142 542	177 684	2 473 731
Provisions pour impôts	479 000		479 000	
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	86 500	85 400	86 500	85 400
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 478 256	1 058 427	1 478 256	1 058 427
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>9 466 210</b>	<b>2 851 052</b>	<b>6 882 021</b>	<b>5 435 240</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 964 487			2 964 487
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	6 496 249	5 971 879	6 496 248	5 971 879
Dépréciations comptes clients	419 188	384 263	163 536	639 914
Autres dépréciations	263 743		263 743	
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>10 143 667</b>	<b>6 356 142</b>	<b>6 923 528</b>	<b>9 576 280</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>27 221 373</b>	<b>11 240 149</b>	<b>14 956 174</b>	<b>23 505 348</b>
Dotations et reprises d'exploitation		7 725 488	10 070 931	
Dotations et reprises financières		423 278	2 256 362	
Dotations et reprises exceptionnelles		3 091 383	2 628 881	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'un an</b>
Créances rattachées à des participations	25 119 059	2 133 257	22 985 791
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 341 425	3 091 425	250 000
Clients douteux ou litigieux	263 548	263 548	
Autres créances clients	83 592 818	83 592 818	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	63 816	63 816	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 061 011	2 061 011	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	592 868	592 868	
Etat, autres collectivités : créances diverses	128 244	128 244	
Groupe et associés	5 680 893	5 680 893	
Débiteurs divers	30 528 416	30 528 416	
Charges constatées d'avance	4 369 074	4 215 617	153 457
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>155 741 171</b>	<b>132 351 922</b>	<b>23 389 248</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>plus d'1 an,-5 ans</b>	<b>plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	11 908 562	1 208 562	10 700 000	
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	24 122	24 122		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	51 804 249	12 826 646	35 817 881	3 159 722
Emprunts et dettes financières divers	37 871	37 871		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 629 331	48 629 331		
Personnel et comptes rattachés	14 239 851	14 239 851		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 370 025	9 370 025		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 524	2 524		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 309 460	1 309 460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 210 569	1 210 569		
Groupe et associés	41 713 210	41 713 210		
Autres dettes	9 729 084	9 729 084		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 964 394	1 948 693	15 701	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>191 943 250</b>	<b>142 249 946</b>	<b>46 533 582</b>	<b>3 159 722</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

37 121 384

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	109 425 705	410 240	
Créances rattachées à des participations			
Prêts	33 867 723		
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<hr/>			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	23 079 669		
Autres créances	22 494 640		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<hr/>			
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 024 833		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			



Localisation et nature	Montant	Imputation au compte
INSTALLATIONS SUR SOL D'AUTRUI	999 352	
<b>TOTAL</b>	<b>999 352</b>	

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
	<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>3 755 044,34</b>	<b>551 820,60</b>	<b>3 203 223,74</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>	<b>2 373 449,63</b>	<b>1 761 139,35</b>	<b>612 310,28</b>
<b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>				
	<b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>	<b>53 121,48</b>	<b>29 338,36</b>	<b>23 783,12</b>
	<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>6 181 615,45</b>	<b>2 342 298,31</b>	<b>3 839 317,14</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
	<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>34 762,57</b>	<b>44 837,52</b>	<b>-10 074,95</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
	<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	<b>7 939 966,83</b>	<b>5 998 609,09</b>	<b>1 941 357,74</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>	<b>10 009 200,10</b>	<b>2 374 774,66</b>	<b>7 634 425,44</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
	<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>18 787 064,05</b>	<b>17 395 589,18</b>	<b>1 391 474,87</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
	<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>	<b>24 122,23</b>	<b>110 089,07</b>	<b>-85 966,84</b>
	<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>	<b>36 795 115,78</b>	<b>25 923 899,52</b>	<b>10 871 216,26</b>

Compte	Libellé	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 230 975,37	2 683 530,35	1 547 445,02
486102	CCA ARRETE MENSUEL - DUBAI	138 098,38	145 006,37	-6 907,99
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>4 369 073,75</b>	<b>2 828 536,72</b>	<b>1 540 537,03</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-1 964 393,67	-2 910 441,30	946 047,63
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-1 964 393,67</b>	<b>-2 910 441,30</b>	<b>946 047,63</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	501 730			20
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements	31 672			

<b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		208 254 452
Distributions sur résultats antérieurs		6 510 249
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		201 744 203
<b>Variations en cours d'exercice</b>	<b>En moins</b>	<b>En plus</b>
Variations du capital	172 280	98 800
Variations des primes liées au capital	1 417 392	1 007 462
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	1 150 624	2 032 956
Autres variations		
Résultat de l'exercice		25 362 051
	<b>SOLDE</b>	<b>25 760 973</b>
<b>Situation à la clôture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>
Capitaux propres avant répartition		227 505 176

Date d'arrêté	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018	31/12/2017
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	10 668 040	10 741 520	10 635 920	10 658 300	10 747 500
Nombre d'actions					
- ordinaires	533 402	537 076	531 796	532 915	537 375
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	322 536 015	296 745 999	301 650 575	306 967 388	287 107 345
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	31 897 632	36 326 078	29 067 390	37 399 344	27 632 184
Impôts sur les bénéfices	1 743 171	603 360	735 660	(579 574)	(3 683 619)
Participation des salariés	411 793	0	0	0	0
Dot. Amortissements et provisions	4 380 617	11 113 063	7 720 247	5 796 568	5 213 088
Résultat net	25 362 051	24 609 655	20 611 483	32 182 350	26 102 715
Résultat distribué	8 708 380	6 510 249	3 692 479	6 973 186	7 881 404
	*				
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	56	67	53	71	58
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	48	46	39	60	49
Dividende attribué	16,42	12,23	7,00	13,17	14,74
	*				
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés	1 472	1 440	1 451	1 437	1 434
Masse salariale	73 444 993	70 331 031	72 254 126	67 273 745	66 120 019
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	26 591 461	25 341 567	25 350 806	26 349 048	25 697 055
* Provisoire					

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	%
Production vendue de bien	70 707 643	195 618 225	266 325 868	280 607 510	-5,09 %
Production vendue de service	33 079 902	23 130 245	56 210 147	16 138 488	248,30 %

<b>TOTAL</b>	<b>103 787 545</b>	<b>218 748 470</b>	<b>322 536 015</b>	<b>296 745 998</b>	<b>8,69 %</b>
--------------	--------------------	--------------------	--------------------	--------------------	---------------

<b>Natures des transferts</b>	<b>Montants</b>	<b>Imputation au compte</b>
AVANTAGES EN NATURE	646 892	791003
REMUNERAT° A CHARGE DU C.E.	2 288	791013
RBTS REMUNERATION	5 834	791023
COUVERTURE MATIERE INT ICO	-312 319	791032
COUVERTURE MATIERE REFACT ICO	-121 219	791034
AIDES A L'EMBAUCHE	34 756	791103
SUBVENTIONS RH	8 349	791203
REVERSEMENTS FONGECIF	3 536	791213
INDEMNITES D'ASSURANCES	3 352	791303
INDEMNITES SINISTRES TRANSPORT	114 563	791313
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	359 694	791363
<b>TOTAL</b>	<b>745 725</b>	

<b>Nature des charges</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputation au compte</b>
---------------------------	----------------	-----------------------------

<b>TOTAL</b>		
--------------	--	--

<b>Nature des produits</b>	<b>Montant</b>	<b>Imputation au compte</b>
----------------------------	----------------	-----------------------------

<b>TOTAL</b>		
--------------	--	--

ENGAGEMENTS FINANCIERS  
ET  
AUTRES INFORMATIONS

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Effectif moyen	1 472	
dont :		
431 ouvriers		
380 employés - techniciens		
661 cadres		
<b>TOTAL</b>	<b>1 472</b>	

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SOCOMECS HOLDING 1, Rue de Westhouse	SA	67 070	93,50 %

(le % des droits à dividendes s'élève à 99,40%)

Code	Nom de la filiale	Activité	EN EUR							Créances clients Intercro	Dettes fournisseurs Intercro	
			CAPITAL CAPITAUX PROPRES	QP DETENUE DIVID ENCAIS	VAL BRUTE TITRES VAL NETTE TITRES	PRÊT reçus 168 Intercro avec SSA	AVANCE 267 CAUTIONS SSA	CASH POOLING DEBIT/4500	CASH POOLING CREDIT/4510			CA RESULTA
<b>PARTICIPATIONS &gt; 50 %</b>												
TCT	TCT (France)	PCS	450 000 4 741 515	100,00% 500 000	2 465 131 2 465 131			0		9 052 390 710 690	133 420	519 882
SGE	SOCOME Gmbh (Allemagne)	CP	300 000 721 414	100,00%	318 716 318 716			1 630 837 2 360 000		28 215 532 50 573	1 654 372	
SBG	SOCOME BELGIUM (Belgique)	PCS / CP	62 000 360 733	100,00% 60 000	321 031 321 031		600 000		1 920 197	19 520 244 80 759	2 736 038	
SNL	SOCOME BV (Pays-Bas)	PCS / CP	1 018 000 1 325 729	100,00%	1 044 999 1 044 999					7 581 404 127 507	484 357	36 000
SAE	SOCOME IBERICA (Espagne)	CP	180 300 760 873	100,00% 100 000	918 795 918 795				1 457 635	20 734 591 260 476	2 147 425	
SIT	SOCOME ELETTRONICA (Italie)	PCS	39 000 424 608	100,00% 0	197 193 197 193				560 000	13 364 541 151 442	3 978 484	0
SPL	SOCOME POLSKA (Pologne)	PCS	225 666 679 259	100,00% 50 305	246 924 246 924		490 548			8 053 955 125 226	1 206 812	4 055
SGB	SOCOME LTD (Royaume Uni)	PCS	-4 799 1 190	100,00%	2 934 2 934					0 0		
SSU	SOCOME SICON LTD (Royaume Uni)	CP	1 512 2 437 330	100,00% 206 696	980 224 980 224		3 570 239		1 763 711	32 896 586 508 614	4 040 059	
SRO	SOCOME ROMANIA (Roumanie)	CP	106 584 543 547	100,00% 49 619	2 531 258 672 758					3 337 544 25 620	165 932	
SCH	UPS TECHNOLOGIE AG (Suisse)	PCS / CP	138 440 1 162 274	51,00% 506 106	3 581 730 3 383 475					6 437 388 532 326	280 670	
STR	SOCOME ELEKTRIK VE ELEKTRONIK A.Ş. (Turquie)	PCS / CP	2 856 624 2 798 730	100,00%	3 657 078 3 657 078		656 448			10 273 356 2 665 455	888 429	
SHPL	SOCOME UPS (Inde) en liquidation	CP		100,00%	623 426 0					0 0		
SUV	SOCOME VIETNAM	CP	284 306 18 477	100,00%	284 306 0					0 -11 570		
TIM	TIMELEC (Tunisie)	PCS	14 707 5 784 303	99,95%	5 544 811 5 544 811		1 071 429			33 916 011 1 253 419	138 397	5 199 022
SCD	SOCOME CONGO SARL			100,00%	8 150 8 150					0 0		
SUP	UPS Technologie Suisse			100,00%	45 910 45 910					0 0		
HUS	SOCOME HOLDING USA (USA)		20 301 068 20 318 982	100,00% 1 036 359	20 305 385 20 305 385		7 575 882	1 215 248		0 277 690		
SIC	SICON SRL (Italie)		3 640 000 11 622 257	100,00% 4 132 000	10 314 187 10 314 187			4 104 795		105 756 865 2 894 432	3 731 229	5 721 087
SES	SOCOME ELECTRO SL (Espagne)		203 200 495 295	100,00%	786 098 786 098			621 102		4 463 54 56 659	173 382	
ALG	ALGODUE		50 000 3 809 366	51,00% 221 400	2 343 814 2 343 814					11 480 66 1 449 01	140 491	411 389
HAS	HOLDING SINGAPOUR		35 922 222 37 835 471	100,00% 1 030 880	36 094 509 36 094 509			0		0 1 329 83	0	0
SCA	POWERSMITH CANADA		18 436 355 18 700 013	100,00%	18 129 921 18 129 921		17 543 177			26 535 27 -1 345 63	1 003 481	12 450
SEE	SOCOME SICON DOO (Slovénie)	CP	83 283 588 256	100,00% 50 000	1 643 663 1 643 663				419 354	5 910 82 90 432	176 681	120 988
<b>PARTICIPATIONS jusqu'à 50 %</b>												
NET	SCI NORDET (France)	PCS	2 400 158 439	10,00% 88 000	240 240					1 015 20 906 47		
NIT	SCI NOROIT (France)	PCS	200 000 324 602	5,00% 30 300	10 000 10 000					1 066 71 574 66		
QUE	SOCOME GUERIN (France)	PCS	400 000 663 025	50,00% 175 000	400 000 400 000					5 133 06 144 69		
<b>EN DETENTION INDIRECTE</b>												
SHP	SOCOME INDIA Pvt Ltd à GURGAON (Inde)	PCS					1 780 855				1 396 104	233 121
SUI	SOCOME INNOVATIVE POWER SOLUTIONS Pvt Ltd CHENNAI (Inde)	CP					2 499 683				539 148	0
SCN	SOCOME CHINA SHANGHAI (Chine)	PCS / CP					6 349 560				6 010 981	42 680
SUE	SOCOME ELECTRIC SHANGHAI (Chine)	CP									828 806	34 451
SKH	SOCOME KEDU (Hong Kong)	PCS										
SEM	SOCOME E.M. HK Limited (Hong Kong)	EE										
SAU	SOCOME PTY (Australie)	CP					1 921 230				1 924 520	
SUT	SOCOME UPS (Thaïlande)	CP					4 249 330				457 632	
SPS	SOCOME POWER SOLUTION (Thaïlande)	CP										
SUA	SOCOME ASIA PACIFIC (Singapour)						19 980 105				5 805 142	455 505
SHK	FULL LINK											
SEN	SOCOME ENERGY TECHNOLOGIE										403 941	
SUK	SOCOME KEDU											1 195 146
SAM	SOCOME INC (USA)	PCS									10 184 393	68 719
CCS	CONTINENTAL CONTROL SYSTEM										596	
SUS	POWERSMITH CORPORATION USA											
SBO	BOLTSWICH											78 317
<b>TOTAUX</b>			<b>84 909 888 116 274 838</b>	<b>8 240 686</b>	<b>112 800 433 109 835 945</b>	<b>0 0</b>	<b>25 119 059 46 129 427</b>	<b>17 732 879</b>	<b>0</b>	<b>354 717 454 12 859 434</b>	<b>60 631 032</b>	<b>14 132 772</b>

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			25 362 052
Impôt sur les bénéfices			1 743 172
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>27 105 223</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	2 032 956	1 150 624	882 332
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			<b>882 332</b>
			<b>2 032 956</b>
			<b>1 150 624</b>
			<b>882 332</b>
La société a bénéficié au titre de l'exercice d'un crédit d'impôt recherche de 2 962 067			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>27 987 555</b>

KPMG S.A.

ERNST & YOUNG et Autres

Socomec

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

KPMG S.A.  
Espace Européen  
9, avenue de l'Europe  
67300 Schiltigheim

Commissaire aux Comptes  
Membre de la compagnie  
régionale de Versailles et du Centre

ERNST & YOUNG et Autres  
Tour Europe  
20, place des Halles  
BP 80004  
67081 Strasbourg cedex  
S.A.S. à capital variable  
438 476 913 R.C.S. Nanterre

Commissaire aux Comptes  
Membre de la compagnie  
régionale de Versailles et du Centre

Socomec

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Socomec,

## Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos assemblées générales, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Socomec 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 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 1<sup>er</sup> janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

## 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.

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.

### ■ Règles et méthodes comptables

La note « Règles et méthodes comptables » de l'annexe aux comptes annuels expose les règles et les méthodes comptables relatives aux fonds de commerce, aux immobilisations corporelles, aux titres de participation, aux stocks, aux créances et dettes, au passif social, aux provisions pour risques et charges et à la reconnaissance du revenu.

Dans le cadre de notre appréciation des règles et principes comptables suivis par votre société, nous avons apprécié le caractère approprié des méthodes comptables précisées ci-dessus et des informations fournies dans la note de l'annexe aux comptes annuels, ainsi que leur correcte application.

### ■ Estimations comptables

#### ► *Dépréciation des stocks et des créances clients*

Votre société constitue des provisions pour dépréciation des stocks et des créances clients selon les modalités décrites dans les notes « Stocks » et « Créances et dettes » de l'annexe aux comptes annuels.

Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par votre société sur la base d'éléments disponibles à ce jour, et mis en œuvre des tests pour apprécier par sondages, l'application de cette approche.

#### ► *Provisions pour risques et charges*

Votre société constitue des provisions pour couvrir les risques et charges, telles que décrites dans la note « Provisions pour risques et charges » de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, à revoir, par sondages, les calculs effectués par votre société, à comparer les estimations comptables des périodes précédentes aux réalisations correspondantes et à examiner les procédures d'approbation de ces estimations par la direction.

► *Dépréciation des titres de participation*

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2021 s'établit à € 109 835 947, sont évalués au coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Titres de participation » de l'annexe aux comptes annuels.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité, notamment à revoir l'actualisation des perspectives de rentabilité des activités concernées et de réalisation des objectifs, et à contrôler la cohérence des hypothèses retenues avec les données prévisionnelles issues des budgets établis par chacune de ces activités sous le contrôle de la direction générale.

### Vérifications spécifiques

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

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

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du Code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

### 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 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.

Schiltigheim et Strasbourg, le 20 juin 2022

Les Commissaires aux Comptes

KPMG S.A.



Frédéric Piquet

ERNST & YOUNG et Autres



Alban de Claverie

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2021	31/12/2020
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 200 000	400 000	800 000	1 000 000
Fonds commercial	221 959	221 959		
Autres immobilisations incorporelles	53 659 577	24 466 066	29 193 511	2 301 957
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	3 647 873	1 330 922	2 316 952	2 182 316
Constructions	33 621 313	19 319 414	14 301 899	10 663 920
Installations techniques, matériel, outillage	65 890 315	52 926 237	12 964 079	12 805 822
Autres immobilisations corporelles	13 793 463	10 759 522	3 033 941	3 351 327
Immobilisations en cours	3 804 398		3 804 398	25 642 711
Avances et acomptes	963 500		963 500	369 221
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	112 800 433	2 964 487	109 835 947	104 888 906
Créances rattachées à des participations	25 119 059		25 119 059	26 696 892
Autres titres immobilisés	6 998 800		6 998 800	6 998 800
Prêts				
Autres immobilisations financières	3 341 425		3 341 425	2 881 823
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>325 062 116</b>	<b>112 388 607</b>	<b>212 673 508</b>	<b>199 783 695</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	42 998 956	4 654 253	38 344 703	22 895 688
En-cours de production de biens	2 320 147		2 320 147	2 808 793
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	12 785 114	1 317 627	11 467 488	7 622 435
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	421 768		421 768	211 509
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	83 856 366	639 914	83 216 452	66 456 266
Autres créances	39 055 247		39 055 247	37 534 067
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement	9 965 032		9 965 032	12 986 678
(dont actions propres : )				
Disponibilités	27 178 560		27 178 560	74 362 341
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	4 369 074		4 369 074	2 828 537
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>222 950 264</b>	<b>6 611 793</b>	<b>216 338 470</b>	<b>227 706 313</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	1 440 789		1 440 789	3 559 768
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>549 453 168</b>	<b>119 000 401</b>	<b>430 452 768</b>	<b>431 049 775</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Capital social ou individuel ( dont versé : 10 668 040 )	10 668 040	10 741 520
Primes d'émission, de fusion, d'apport	3 422 165	3 832 095
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )	456	456
Réserve légale	1 148 713	1 148 713
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes 6 828 )	6 828	3 414
Report à nouveau	178 403 095	160 307 103
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>25 362 052</b>	<b>24 609 655</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	8 493 828	7 611 497
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>227 505 176</b>	<b>208 254 452</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	2 876 109	6 391 837
Provisions pour charges	2 559 131	3 074 373
<b>PROVISIONS</b>	<b>5 435 240</b>	<b>9 466 210</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires	11 908 562	12 748 116
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	51 828 371	86 348 491
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	41 751 080	41 348 275
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	4 447 491	1 524 801
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	48 629 331	38 396 514
Dettes fiscales et sociales	24 921 860	23 195 778
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 210 569	2 444 053
Autres dettes	9 729 084	1 934 452
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	1 964 394	2 910 441
<b>DETTES</b>	<b>196 390 742</b>	<b>210 850 922</b>
Ecarts de conversion passif	1 121 610	2 478 192
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>430 452 768</b>	<b>431 049 775</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2021	31/12/2020
<b>Ventes de marchandises</b>				
Production vendue de biens	70 707 643	195 618 224	266 325 867	280 607 509
Production vendue de services	33 079 903	23 130 246	56 210 149	16 138 489
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>103 787 546</b>	<b>218 748 470</b>	<b>322 536 016</b>	<b>296 745 999</b>
Production stockée			3 183 266	1 526 948
Production immobilisée			4 973 895	5 389 027
Subventions d'exploitation			82 495	315 296
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			10 816 656	7 903 575
Autres produits			2 451 724	2 239 895
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>344 044 053</b>	<b>314 120 740</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			161 074 949	126 045 530
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-15 097 787	3 634 381
Autres achats et charges externes			53 710 768	49 554 673
Impôts, taxes et versements assimilés			6 301 170	7 021 234
Salaires et traitements			73 444 993	70 331 031
Charges sociales			26 591 461	25 341 567
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			8 082 846	8 150 304
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 356 142	6 656 454
Dotations aux provisions			1 369 346	3 158 536
Autres charges			3 457 496	3 947 321
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>325 291 386</b>	<b>303 841 032</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>18 752 667</b>	<b>10 279 707</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			8 240 665	18 040 431
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 159 211	1 215 115
Autres intérêts et produits assimilés			699 942	701 005
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			2 256 362	2 206 848
Différences positives de change			1 016 348	11 072
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>13 372 528</b>	<b>22 174 472</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			423 278	2 256 362
Intérêts et charges assimilées			1 928 503	2 963 027
Différences négatives de change			861 018	1 119 282
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>3 212 799</b>	<b>6 338 672</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>10 159 729</b>	<b>15 835 800</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>28 912 396</b>	<b>26 115 507</b>

Rubriques	31/12/2021	31/12/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	37 738	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 138 266	198 304
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 628 881	3 561 384
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 804 885</b>	<b>3 759 689</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	150 000	15 134
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	2 945 087	1 251 737
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 105 178	3 395 310
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>6 200 265</b>	<b>4 662 181</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-1 395 380</b>	<b>-902 492</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	411 793	
Impôts sur les bénéfices	1 743 172	603 360
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>362 221 466</b>	<b>340 054 900</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>336 859 414</b>	<b>315 445 245</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>25 362 052</b>	<b>24 609 655</b>

## REGLES ET METHODES COMPTABLES

La présente annexe comporte les éléments d'informations complémentaires au bilan, avant répartition, de l'exercice clos le 31 décembre 2021, dont le total est de 430 452 767.68 €.

Le compte de résultat dégage un bénéfice net de 25 362 051.98 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2021 au 31 décembre 2021

### METHODES ET PRINCIPES COMPTABLES

Les comptes annuels sont présentés conformément aux dispositions du Plan comptable général, homologué par le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) ainsi que par les règlements ultérieurs (2015-06 et 2016-07) venant en modifier certains articles.

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

Sur fonds de rebond fort de l'économie mondiale et de notre volume d'activité en 2021, quelques événements majeurs ont émaillé l'exercice :

- une cyber-attaque concomitante à la 3<sup>ème</sup> vague de la COVID19
- des difficultés importantes d'approvisionnement assortis de longs délais de livraison
- la mise en place de notre nouvel ERP Infor LN au début du mois d'août

Enfin, plus récemment l'invasion de l'Ukraine par la Russie qui a débuté fin février 2022, a un impact marginal sur nos activités.

Aucun de ces événements n'est susceptible de remettre en cause la continuité de l'entité. A la date d'arrêté des comptes, la Direction n'a pas connaissance d'autres événements ou incertitudes qui pourraient remettre en cause la capacité de Socomec SAS et par extension celle du groupe à poursuivre son exploitation.

### COMPTES CONSOLIDES - EXEMPTION DE CONSOLIDATION

Conformément à l'article L 233-17 du code de commerce et à l'article 248-13 du décret du 23 mars 1967, la société est exemptée, en tant que mère de sous-groupe, d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe.

En effet :

- ni un ni plusieurs actionnaires représentant au moins 1/10 du capital social ne sont opposés à cette exemption ;
- les comptes individuels de la société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable, sont intégrés globalement ou mis en équivalence dans les comptes de la société SOCOMECS HOLDING ; 1 rue de Westhouse 67230 BENFELD (siret : 32570642200053).
- les comptes de l'ensemble plus grand sont certifiés et mis à la disposition des actionnaires de la société, en même temps que les comptes individuels avant l'assemblée générale devant les approuver.
- les comptes consolidés sont déposés au greffe du tribunal de commerce de Strasbourg.

### CONCESSIONS ET DROITS SIMILAIRES

La société dispose d'un contrat d'exclusivité de vente permettant de développer le marché en Pologne.

En 2019 la société a fait l'acquisition d'une licence auprès de SAFRAN. Cette dernière d'un montant d'un million € a pour but de financer un programme de recherche sur 5 ans.

### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont principalement composées des fonds de commerce et des logiciels acquis par la société au fil des années.

### FONDS DE COMMERCE

A compter du 01/01/2016, selon le règlement 2015-06 du 23/11/2015, un test de dépréciation doit être réalisé au moins une fois par exercice pour les fonds commerciaux dont la durée d'utilisation est non limitée. L'entreprise a fait le choix d'amortir ces fonds sur une durée de 5 ans.

Les fonds de commerce concernés sont :

- un relatif à une activité de fabrication de profilés en aluminium pour une valeur de 122K€
- un relatif à l'acquisition fin 2015 d'un fonds de commerce en Côte d'Ivoire suite à l'ouverture d'un bureau de représentation dans ce pays représentant un portefeuille de clientèle pour une valeur de 100K€.

Mali technique de fusion Vertelis :

A compter de 2016, le mali technique est affecté aux actifs sous-jacents dans la limite des plus-values latentes identifiées (le solde étant porté en fonds commercial).

Le mali de fusion représentant le logiciel dédié à mesurer l'efficacité énergétique et faisant suite à la fusion de la société VERTELIS a été entièrement affecté en logiciel.  
Valeur 5 437 087€ (compte 208000 et amorti sur une durée de 3 ans). Le mali est entièrement amorti au 31/12/2021.

### LOGICIELS

Au 31/12/2021 ce poste représente une valeur brute de 53,7M€. Ce dernier est en progression de 29M€ en 2021 dû essentiellement au déploiement du nouvel ERP, ERP LN (à compter du 01/08/2021) et de l'application SALES FORCE, outil d'aide à la vente pour la force commerciale. Les logiciels sont en principe amortis sur une durée de 4 ans en linéaire. Par dérogation à ce principe et pour prendre en compte leurs durées d'usage ERP LN et SALES FORCE seront amortis sur 15 ans en linéaire.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Conformément aux règles comptables relatives aux actifs, la société applique le règlement n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) et ses modifications ultérieures, pour la gestion de ses immobilisations.

Les immobilisations sont décomposées dès lors que les composants représentent 10 % du coût de l'actif ou 1% pour les immeubles, ou dont la durée d'amortissement est inférieure à 80 % de la durée d'amortissement de la structure.

Les changements résultant de la première application des nouvelles règles comptables prévues en matière d'actifs constituent un changement de méthode traité de manière prospective, avec changement de plan d'amortissements et de durée d'usage.

La société a opté pour la méthode prospective en procédant au reclassement des valeurs nettes comptables (réallocation de la VNC), au regard des nouvelles définitions et conditions de comptabilisation sans modification de la valeur.

### Règles d'amortissement retenues :

- Immeubles : gros œuvre, charpente, VRD, menuiserie extérieure : 30 ans linéaire
- Autres composants des immeubles : 15 ans linéaire
- Aménagements et installations : 10 ans linéaire
- Presse, transformateur, centre d'usinage, poinçonneuse, électroérosion : 10 à 15 ans linéaire
- Moules et outillages : 7 ans linéaire
- Autres machines : de 10 à 15 ans linéaire
- Autres matériel industriel : de 5 à 10 ans linéaire
- Appareil de mesure et de contrôle (hors banc de test) : 5 ans linéaire
- Banc de test : 5 ans linéaire
- Matériel de transport : 4 à 5 ans linéaire
- Matériel de manutention : de 3 à 10 ans linéaire
- Matériel de bureau : 5 ans linéaire
- Matériel informatique : de 3 à 5 ans linéaire
- Mobilier de bureau : 10 ans linéaire

## IMMOBILISATIONS EN-COURS

Les 3,8M€ d'immobilisations en-cours sont essentiellement composés d'immobilisations incorporelles pour divers projets informatiques pour un montant de 1M€ au 31.12.2021. Les 2,8M€ restants correspondent à la construction du pôle Innovation pour 2M€ et des productions d'outillages pour 0,8M€. A noter les transferts en Immobilisations incorporelles (logiciels) des en-cours concernant le déploiement de ERP LN pour un montant total de 19.4M€ en date du 01/08/2021 ainsi que celui de SALES FORCES pour un montant de 4.3M€ en date du 01/01/2021.

## TITRES DE PARTICIPATION

Les titres de participation sont valorisés en fonction de leur valeur d'utilité. Cette valeur d'utilité est déterminée en tenant compte notamment de la quote-part des capitaux propres détenue, de la rentabilité de la filiale, des perspectives de développement ainsi que des raisons existantes en termes de gains de parts de marchés, de développement technique et commercial, d'acquisition de savoir faire....

Lorsque la valeur à la clôture est inférieure à la valeur d'inventaire, une provision pour dépréciation est constatée.

Les frais engagés au cours de l'exercice et liés à l'acquisition de titres de participation au cours de ce même exercice ont été intégrés au coût de revient des titres et déduits par voie d'amortissement sur

cinq ans. La déduction de ces frais a été constatée par l'enregistrement d'un « amortissement dérogatoire ».

En 2021, il y a eu les éléments suivants :

- Augmentation du capital de SOCOMEK HOLDING SINGAPOUR pour un montant de 10 250KSGD (6 447K€) afin de permettre à ses filiales en Inde, SOCOMEK Innovative Power Solutions Pvt Ltd et SOCOMEK India Pvt.Ltd de procéder à une augmentation de capital.
- Cession de la prise de participation dans la société IBS – ION BATTERY SYSTEM acquise en 2020 (24.91% des titres). Société spécialisée dans l'assemblage, la conception et la commercialisation d'ensemble de stockage d'énergie.

## **ACTIONS PROPRES**

Néant

## **STOCKS**

La valorisation des stocks est effectuée au coût moyen pondéré pour les produits achetés et au coût de production réel pour les produits fabriqués.

La provision pour dépréciation des stocks est déterminée en tenant compte de deux éléments :

- d'un critère d'ancienneté : pour les nouveaux articles créés dans l'année, aucune dépréciation n'est constatée (pour éviter de déprécier les nouveaux produits)
- d'un critère de rotation : le délai de rotation correspond au ratio stock final / consommations sur une période représentative de la vie du produit

Les taux de dépréciation sont progressifs en fonction du délai de rotation.

## **CREANCES ET DETTES**

Les créances et dettes en euros sont valorisées à leur valeur nominale. Celles en devises sont converties au cours de décembre 2021 ou à leur cours de couverture. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des risques de non recouvrement.

En 2021, la dotation à la provision pour risque de change a été limitée à la perte latente nette déterminée sur la base de la position globale de change.

Le groupe pratique la position globale de change, lorsque des opérations dont les termes sont suffisamment voisins, les pertes et les gains latents sont considérés comme concourant à une position globale de change, le montant de la dotation est limité à l'excédent des pertes sur les gains

## **CONTRATS A TERME D'INSTRUMENTS FINANCIERS**

Socomec SAS couvre une partie de son risque de change grâce à des instruments dérivés. Dans l'hypothèse où ces instruments comprennent des options, Socomec a été en mesure de montrer que ces composantes d'opération relèvent d'une stratégie d'optimisation sans prise de risque supplémentaire pour l'entreprise à la date de la mise en place de la relation de couverture. Conformément à l'article 628-16 du PCG, ces composantes d'opération ont donc suivi les principes de la comptabilité de couverture.

## PLACEMENTS A TERME

La société a investi dans différents fonds d'investissements, et acquis en propre des obligations, dans une stratégie de placements moyen et long terme, pour un montant de 14.999 K€ au 31/12/2021. Une provision pour dépréciation est constituée si leur valeur liquidative est inférieure à leur coût d'acquisition. Aucune provision n'a été constatée en 2021.

## VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT

Les valeurs mobilières de placement sont enregistrées à leur coût d'acquisition et constituées principalement de comptes et dépôts à terme. Les intérêts courus acquis dans les fonds électifs sont enregistrés dans les produits financiers de placement. Une provision pour dépréciation est constituée si leur valeur liquidative est inférieure à leur coût d'acquisition.

## ENGAGEMENTS DE RETRAITE

Les engagements calculés selon la méthode rétrospective prorata temporis s'élèvent à 9 578 K€, charges sociales incluses et qui tient compte du salaire de fin de carrière, de l'ancienneté et de la probabilité de présence dans l'entreprise à la date de départ de retraite. Lorsque cette obligation est couverte par des versements effectués à un fonds externe, ce fonds vient en diminution de la provision.

Les modifications des droits à prestations au titre des services passés sont étalés par le biais d'une provision, selon le mode linéaire et sur la période moyenne restant à courir jusqu'à ce que les droits correspondants soient définitivement acquis aux salariés.

Les gains et pertes actuariels sont également étalés par le biais d'une provision linéaire sur la période moyenne restant à courir jusqu'à ce que les droits correspondants soient acquis aux salariés, estimé à 15 ans.

Les engagements de retraite de Socomec SAS ont été calculés selon la méthode rétrospective prorata temporis avec les hypothèses suivantes :

- Taux actualisation AAA 31/12/2021 : 1,00 %
- Taux de progression moyen des salaires : 2,00 %
- Taux de rotation en fonction du taux de rotation par catégorie,
- Date de départ à la retraite : 61 ans pour les salariés nés jusqu'en 1951, 61 ans pour les salariés nés entre 1952 et 1954 et 62 ans pour les salariés nés à compter de 1955.
- Taux de charges sociales : 44%
- Effectif : 1388 personnes

Le montant des engagements en matière de retraite calculés selon les hypothèses précédentes est de 9.578 K€ et le montant provisionné est de 7.346 K€ analysé comme suit :

Montant total de l'engagement	En K€ 9.578
Gains/pertes actuarielles non reconnues	-3.126
Ecart actuariel déjà étalés	<u>894</u>
Montant provisionné	7.346 K€

Socomec a délégué la gestion de ses indemnités de fin de carrière à une société d'assurance depuis 1995. Les fonds gérés par cet organisme couvrent à moyen terme les engagements de l'entreprise vis à vis de ses salariés (indemnités et charges sociales afférentes). La valeur du fond au 31 décembre 2021 est estimée à 5.625 K€ incluant une provision dans les comptes de 1.721 K€. La société a fait un versement complémentaire au 31/12/2021, de 276 K€, afin de couvrir les engagements et en parallèle a repris une partie de la provision à hauteur de 166 K€.

**AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN (hors retraite)**

<i>ENGAGEMENTS DONNES</i>		<i>Montant hors bilan</i>
Effets escomptés non échus		0
Avals et cautions		584 593
Autres engagements donnés		<b>72 082 717</b>
Nantissement du fonds de commerce	0	
Contrats à terme - achats ou ventes de devises	8 855 190	
Garanties délivrées pour le compte de filiales	46 129 426	
Options - ventes CALL ou ventes de PUT	16 471 131	
Couverture matières premières	626 970	
<b>TOTAL</b>		<b>72 667 310</b>

La société loue à des SCI, des immeubles affectés exclusivement à son exploitation. Le montant des engagements conclus est de 1.945 K€.

<i>ENGAGEMENTS RECUS</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Autres engagements reçus	Néant
<b>TOTAL</b>	

Un plan d'attribution d'actions au profit des cadres dirigeants est en place.

**PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES**

Les provisions pour risques et charges sont conformes à la norme n°2014-03 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) sur les passifs. Aucun risque éventuel n'existe à la clôture.

Une provision pour garantie est constituée de manière statistique sur constat des coûts engagés pour remplacement de pièces sur les trois dernières années pour les activités PCS EE et CPP. Concernant la provision pour garantie ESS, depuis 2018, le calcul est basé en utilisant le ratio de frais Sicon sur le chiffre d'affaires des 6 derniers mois et non plus sur les 5 dernières années.

Des provisions spécifiques sont par ailleurs constatées pour faire face à des problèmes techniques clairement identifiés à la clôture de l'exercice et faisant l'objet de litiges déclarés.

**FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT**

Les frais de recherche et développement éligibles au CIR sont comptabilisés en charge et s'élèvent à 9.874 K€.

## CHIFFRE D'AFFAIRES

Le produit des activités ordinaires est comptabilisé lorsque les risques et avantages significatifs inhérents à la propriété des biens sont transférés à l'acheteur, habituellement à la livraison du bien.

Lorsque la vente du produit est accompagnée de prestations considérées comme « non-accessoires » à la vente, soit ces prestations font l'objet d'une facturation distincte de celle du produit (méthode pratiquée à ce jour par Socomec SAS), soit la vente n'est comptabilisée qu'à la réalisation complète des prestations.

## AFFACTURAGE

Des créances clients tiers pour un montant de 15 117 K€ ont été cédées dans le cadre du programme de cession de balance sans recours à BNP Paribas factor au 31/12/2021.

## COVENANTS

Certains emprunts souscrits principalement en 2018 sont soumis à covenants, les ratios sont calculés à partir des données consolidées.

Les emprunts concernés sont :

- Emprunt Société Générale 25.000.000 USD (acquisition EPC)
- Emprunt LCL 30.000.000 USD (acquisition PowerSmith)
- Emprunt BECM / CIC 13.000.000 USD (acquisition PowerSmith)
- Emprunt HSBC 7.000.000 USD (acquisition CCS)

Les données consolidées sont les suivants :

	2021	2020	Covenant
Dette Fin. Nette consolidée / Fonds Propres consolidés	0.00	-0.02	<0.45
Dette Fin. Nette consolidée / EBE	-0.01	-0.08	<2
Dette Fin. Nette consolidée / EBITDA (HSBC)	-0.01	-0.08	<2
Dette Fin. Nette consolidée / Situation nette (Sté Générale)	0.00	-0.02	<1

Selon les indicateurs prévus aux contrats d'emprunts bancaires souscrits au niveau de Socomec Holding et Socomec SAS

Les covenants bancaires sont respectés au 31/12/21.

## INTEGRATION FISCALE

La société SOCOMECSAS est intégrée fiscalement à la société Mère SOCOMECS HOLDING SA située 1 rue de Westhouse – 67230 BENFELD (N° Siret : 32570642200053), et constate sa charge d'impôt comme si elle était une société indépendante fiscalement.

## **AUTRES INFORMATIONS SIGNIFICATIVES**

La société a revu son plan comptable lors du passage à ERP LN le 01/08/2021.

### **EVENEMENT POST-CLOTURE**

Pour satisfaire à l'article L.232-1 du Code de Commerce, nous vous précisons que depuis le 31.12.2021, aucun événement de nature à remettre en cause les estimations et les principes retenus pour l'arrêté des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 n'est intervenu.

A fin mars 2022, l'activité est très forte et augure d'un premier semestre dynamique en termes de chiffre d'affaires et de prises de commandes. Les impacts financiers de la guerre en Ukraine sont non significatifs sur notre activité.

### **CHANGEMENT DE METHODE**

NEANT

Rubriques	Debut d'exercice	Reevaluation	Acquisit. apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	26 072 851		29 008 685
Terrains	3 422 199		225 675
	<b>Dont composants</b>		
Constructions sur sol propre	9 170 946		2 525 155
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	19 261 134		2 725 413
Install. techniques, matériel et outillage ind.	63 930 741		3 236 411
Installations générales, agenc., aménag.	999 352		
Matériel de transport	3 218 646		311 205
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 528 493		901 699
Emballages récupérables et divers	29 260		
Immobilisations corporelles en cours	25 642 711		12 184 291
Avances et acomptes	369 221		1 882 324
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>135 572 702</b>		<b>23 992 173</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	134 550 284		7 044 160
Autres titres immobilisés	6 998 800		
Prêts et autres immobilisations financières	2 881 823		477 919
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>144 430 907</b>		<b>7 522 080</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>306 076 461</b>		<b>60 522 937</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>			55 081 536	
Terrains			3 647 873	
Constructions sur sol propre		55 120	11 640 981	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		6 215	21 980 332	
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 276 837	65 890 315	
Installations générales, agencements divers			999 352	
Matériel de transport		253 805	3 276 045	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		941 386	9 488 806	
Emballages récupérables et divers			29 260	
Immobilisations corporelles en cours	34 022 604		3 804 398	
Avances et acomptes	1 288 046		963 500	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>35 310 649</b>	<b>2 533 363</b>	<b>121 720 863</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3 674 953	137 919 492	
Autres titres immobilisés			6 998 800	
Prêts et autres immobilisations financières		18 317	3 341 425	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>3 693 270</b>	<b>148 259 717</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>35 310 649</b>	<b>6 226 633</b>	<b>325 062 116</b>	

Rubriques	Debut d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial	221 959			221 959
Autres immobilisations incorporelles	22 548 935	2 317 131		24 866 066
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>22 770 895</b>	<b>2 317 131</b>		<b>25 088 026</b>
Terrains	1 239 882	91 039		1 330 922
Constructions sur sol propre	6 920 088	284 208	49 933	7 154 364
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	10 848 071	1 323 194	6 215	12 165 050
Installations techniques, matériel et outillage industriels	51 124 919	2 685 786	884 469	52 926 237
Installations générales, agenc. et aménag. divers	957 987	11 024		969 011
Matériel de transport	2 468 860	251 344	105 003	2 615 201
Matériel de bureau et informatique, mobilier	6 997 577	1 119 120	941 386	7 175 311
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>80 557 385</b>	<b>5 765 715</b>	<b>1 987 005</b>	<b>84 336 095</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>103 328 279</b>	<b>8 082 846</b>	<b>1 987 005</b>	<b>109 424 120</b>

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Differentiel de durée et autres	Mode degressif	Amort.fisc. exception.	Differentiel de durée et autres	Mode degressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.							
<b>INCORPOREL.</b>							
Terrains					2 980		-2 980
Construct.							
- sol propre	90 723			22 457			68 266
- sol autrui				14 560			-14 560
- installations							
Install. Tech.		1 532 575			781 240		751 335
Install. Gén.				3 504			-3 504
Mat. Transp.		44 751			26 041		18 710
Mat bureau		157 752			299 843		-142 091
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>	<b>90 723</b>	<b>1 735 078</b>		<b>40 520</b>	<b>1 110 105</b>		<b>675 176</b>
<b>Acquis. titre</b>	<b>207 155</b>						<b>207 155</b>
<b>TOTAL</b>	<b>297 878</b>	<b>1 735 078</b>		<b>40 520</b>	<b>1 110 105</b>		<b>882 331</b>

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	7 611 497	2 032 956	1 150 625	8 493 828
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>7 611 497</b>	<b>2 032 956</b>	<b>1 150 625</b>	<b>8 493 828</b>
Provisions pour litiges	504 000	316 000	251 000	569 000
Provisions pour garanties données aux clients	849 813	578 167	849 813	578 167
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	3 559 768	670 515	3 559 768	670 515
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 508 873	142 542	177 684	2 473 731
Provisions pour impôts	479 000		479 000	
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	86 500	85 400	86 500	85 400
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 478 256	1 058 427	1 478 256	1 058 427
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>9 466 210</b>	<b>2 851 052</b>	<b>6 882 021</b>	<b>5 435 240</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 964 487			2 964 487
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	6 496 249	5 971 879	6 496 248	5 971 879
Dépréciations comptes clients	419 188	384 263	163 536	639 914
Autres dépréciations	263 743		263 743	
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>10 143 667</b>	<b>6 356 142</b>	<b>6 923 528</b>	<b>9 576 280</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>27 221 373</b>	<b>11 240 149</b>	<b>14 956 174</b>	<b>23 505 348</b>
Dotations et reprises d'exploitation		7 725 488	10 070 931	
Dotations et reprises financières		423 278	2 256 362	
Dotations et reprises exceptionnelles		3 091 383	2 628 881	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations	25 119 059	2 133 267	22 985 791
Prêts			
Autres immobilisations financières	3 341 425	3 091 425	250 000
Clients douteux ou litigieux	263 548	263 548	
Autres créances clients	83 592 818	83 592 818	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	63 816	63 816	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 061 011	2 061 011	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	592 868	592 868	
Etat, autres collectivités : créances diverses	128 244	128 244	
Groupe et associés	5 680 893	5 680 893	
Débiteurs divers	30 528 416	30 528 416	
Charges constatées d'avance	4 369 074	4 215 617	153 457
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>155 741 171</b>	<b>132 351 922</b>	<b>23 389 248</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice  
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice  
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an -5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires	11 908 562	1 208 562	10 700 000	
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	24 122	24 122		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	51 804 249	12 826 646	35 817 881	3 159 722
Emprunts et dettes financières divers	37 871	37 871		
Fournisseurs et comptes rattachés	48 629 331	48 629 331		
Personnel et comptes rattachés	14 239 851	14 239 851		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 370 025	9 370 025		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 524	2 524		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 309 460	1 309 460		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 210 569	1 210 569		
Groupe et associés	41 713 210	41 713 210		
Autres dettes	9 729 084	9 729 084		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 964 394	1 948 693	15 701	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>191 943 250</b>	<b>142 249 946</b>	<b>46 533 582</b>	<b>3 159 722</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice  
Emprunts remboursés en cours d'exercice  
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	109 425 705	410 240	
Créances rattachées à des participations			
Prêts	33 867 723		
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	23 079 669		
Autres créances	22 494 640		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers			
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	12 024 833		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			



SOCOMECS SAS  
1 Rue de Westhouse  
67230 BENFELD

Aménagements sur sol d'autrui

Déclaration au 31/12/2021

Localisation et nature	Montant	Imputation au compte
INSTALLATIONS SUR SOL D'AUTRUI	999 352	
<b>TOTAL</b>	<b>999 352</b>	

Compte	Libelle	31-12-2021	31-12-2020	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
	<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>3 755 044,34</b>	<b>551 820,60</b>	<b>3 203 223,74</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>	<b>2 373 448,63</b>	<b>1 761 139,35</b>	<b>612 310,28</b>
<b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>				
	<b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>	<b>53 121,48</b>	<b>29 338,36</b>	<b>23 783,12</b>
	<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>6 181 615,45</b>	<b>2 342 298,31</b>	<b>3 839 317,14</b>

Compte	Libelle	31-12-2021	31-12-2020	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
	<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>34 782,57</b>	<b>44 837,52</b>	<b>-10 074,95</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
	<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	<b>7 939 966,83</b>	<b>5 998 609,09</b>	<b>1 941 357,74</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>	<b>10 009 200,10</b>	<b>2 374 774,66</b>	<b>7 634 425,44</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
	<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>18 787 064,05</b>	<b>17 395 589,18</b>	<b>1 391 474,87</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
	<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>	<b>24 122,23</b>	<b>110 089,07</b>	<b>-85 966,84</b>
	<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>	<b>36 796 115,78</b>	<b>25 923 899,52</b>	<b>10 872 216,26</b>

Compte	Libelle	31/12/2021	31/12/2020	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
488000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 230 975,37	2 683 530,35	547 445,02
488102	CCA ARRETE MENSUEL - DUBAI	138 098,38	145 006,37	-6 907,99
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>4 369 073,75</b>	<b>2 828 536,72</b>	<b>1 540 537,03</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-1 964 393,67	-2 910 441,30	946 047,63
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-1 964 393,67</b>	<b>-2 910 441,30</b>	<b>946 047,63</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	a la cloture de l'exercice	crees pendant l'exercice	rembourses pendant l'exercice	
Actions ordinaires	501 730			20
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements	31 672			

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		208 254 452
Distributions sur résultats antérieurs		6 510 249
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		201 744 203
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital	172 280	98 800
Variations des primes liées au capital	1 417 392	1 007 462
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	1 150 624	2 032 956
Autres variations		
Résultat de l'exercice		25 362 051
<b>SOLDE</b>		<b>25 760 973</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		227 505 176

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31-12-2021	Total 31-12-2020	%
Production vendue de bien	70 707 643	195 618 225	266 325 868	280 607 510	-5,09 %
Production vendue de service	33 079 902	23 130 245	56 210 147	16 138 488	248,30 %

TOTAL	103 787 545	218 748 470	322 536 015	296 745 998	8,69 %
-------	-------------	-------------	-------------	-------------	--------

SOCOMECS SAS  
1 Rue de Westhouse  
67230 BENFELD

Transfert de charges

Déclaration au 31/12/2021

Natures des transferts	Montants	Imputation au compte
AVANTAGES EN NATURE	646 892	791003
REMUNERAT° A CHARGE DU C.E.	2 288	791013
RBTS REMUNERATION	5 834	791023
COUVERTURE MATIERE INT ICO	-312 319	791032
COUVERTURE MATIERE REFACT ICO	-121 219	791034
AIDES A L'EMBAUCHE	34 756	791103
SUBVENTIONS RH	8 349	791203
REVERSEMENTS FONGECIF	3 536	791213
INDEMNITES D'ASSURANCES	3 352	791303
INDEMNITES SINISTRES TRANSPORT	114 563	791313
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	359 694	791363
<b>TOTAL</b>	<b>745 725</b>	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

TOTAL

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

TOTAL

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Effectif moyen	1 472	
dont :		
431 ouvriers		
380 employés - techniciens		
661 cadres		
	TOTAL	1 472

SOCOMECSAS  
1 Rue de Westhouse  
67230 BENFELD

Identité des sociétés mères consolidant les comptes  
de la société

Déclaration au 31/12/2021

Denomination sociale - siege social	Forme	Montant capital	% detenu
SOCOMECS HOLDING 1, Rue de Westhouse	SA	67 070	93,50 %

(le % des droits à dividendes s'élève à 99,40%)



Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			<b>25 362 052</b>
Impôt sur les bénéfices			1 743 172
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>27 105 223</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	2 032 956	1 150 624	882 332
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>2 032 956</b>	<b>1 150 624</b>	<b>882 332</b>
La société a bénéficié au titre de l'exercice d'un crédit d'impôt recherche de 2 962 067			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impot)</b>			<b>27 987 555</b>