

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**

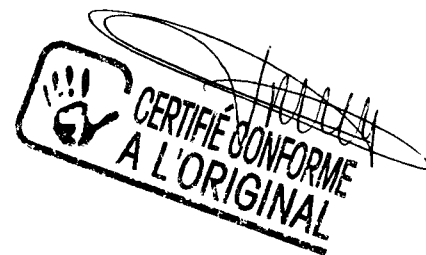
Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1954 B 00014

Numéro SIREN : 548 500 149

Nom ou dénomination : SOCOMEC

Ce dépôt a été enregistré le 21/07/2023 sous le numéro de dépôt 8158



# **SOCOMECC**

**1 Rue de Westhouse**

**67230 BENFELD**

*Comptes au 31/12/2022*

---

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	( dont versé : 10 620 560 )	10 620 560	10 668 040
Primes d'émission, de fusion, d'apport		3 208 401	3 422 165
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 10 242 )		10 242	6 828
Report à nouveau		194 505 111	178 403 095
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>22 222 682</b>	<b>25 362 052</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		8 639 410	8 493 828
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>240 355 575</b>	<b>227 505 176</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques		6 261 236	2 876 109
Provisions pour charges		1 874 224	2 559 131
<b>PROVISIONS</b>		<b>8 135 459</b>	<b>5 435 240</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		11 303 179	11 908 562
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74 427 745	51 828 371
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		34 279 752	41 751 080
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		7 226 700	4 447 491
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		59 989 144	48 629 331
Dettes fiscales et sociales		28 117 738	24 921 860
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 115 840	1 210 569
Autres dettes		12 288 146	9 729 084
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance		2 194 786	1 964 394
<b>DETTES</b>		<b>231 943 030</b>	<b>196 390 742</b>
Ecarts de conversion passif		1 824 252	1 121 610
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>482 258 317</b>	<b>430 452 768</b>

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		37 738
Produits exceptionnels sur opérations en capital	446 468	2 138 266
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 611 678	2 628 881
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 058 146</b>	<b>4 804 885</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		150 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	908 561	2 945 087
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 661 514	3 105 178
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 570 075</b>	<b>6 200 265</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-511 929</b>	<b>-1 395 380</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	579 040	411 793
Impôts sur les bénéfices	1 920 781	1 743 172
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>415 083 853</b>	<b>362 221 466</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>392 861 171</b>	<b>336 859 414</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>22 222 682</b>	<b>25 362 052</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 2022, dont le total est de 482 258 317.08 €.

Le compte de résultat dégage un bénéfice net de 22 222 682.16 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022.

### 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.

La crise COVID s'est poursuivie début 2022, mais n'a pas eu d'impact sur le chiffre d'affaires et le résultat, elle n'a pas remis en cause ce dernier principe. L'invasion de l'Ukraine par la Russie qui a débuté fin février 2022 a un impact très marginal sur nos activités. La Direction suit avec attention l'évolution de la situation et sa potentielle contagion aux pays limitrophes dans lesquels nous opérons, par exemple la Pologne.

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 dont le but est de financer un programme de recherche sur 5 ans.

#### 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 immobilisations en cours pour un montant 588K€ au 31/12/2022 sont essentiellement composées d'immobilisations incorporelles pour divers projets informatiques pour 29 K€. Les 559 K€ restants correspondent à des productions d'outillages.

#### 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 2022, il y a eu les éléments suivants :

- La société détenait ALGODUE à hauteur de 51% et a pris une participation complémentaire de 19%, ce qui porte la détention à 70% à fin 2022.
- Acquisition de 100% de la société Egymatec For Trading DMCC à Dubaï et de sa filiale à Abu Dhabi, Egymatec For Electrical Machinery LLC, à hauteur de 49%.
- Prise de participation de 24% dans la Société Ddruid. Un contrat de coopération a été conclu cette année entre Ddruid et SOCOMEK SAS pour une quote-part de copropriété d'un logiciel, à ce titre un montant de 250K€ a été facturé par SOCOMEK SAS.

La société SOCOMEK ELECTRO SL a été absorbée rétroactivement en date du 1er janvier 2022 par la société SOCOMEK IBERICA. Cette opération s'est faite à la valeur comptable et sans détention entre les deux sociétés, par conséquent aucun boni de fusion n'a été constaté.

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 6 409 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 31/12/2022 : 4,20 %
- Taux de progression moyen des salaires : 2,50 %
- 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, 62 ans pour les salariés nés entre 1952 et 1954 et 63 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 6.409 K€ et le montant provisionné est de 6.458 K€ analysé comme suit :

	En K€
Montant total de l'engagement	6.409
Gains/pertes actuarielles non reconnues	-249
Ecarts actuariels déjà étalés	<u>298</u>
Montant provisionné	6.458 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 2022 est estimée à 5.445 K€ incluant une provision dans les comptes de 964 K€. La société n'a pas fait de versement complémentaire au 31/12/2022 et a repris une partie de la provision à hauteur de 757 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

Courant 2022, Socomec SAS a cessé de recourir à l'affacturage. Il n'y a plus de cession de créances en cours au 31/12/2022.

## 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 :

	2022	2021	Covenant
Dette Fin. Nette consolidée / Fonds Propres consolidés	0.11	0.00	<0.45
Dette Fin. Nette consolidée / EBE	0.41	-0.01	<2
Dette Fin. Nette consolidée / EBITDA (HSBC)	0.39	-0.01	<2
Dette Fin. Nette consolidée / Situation nette (Sté Générale)	0.11	0.00	<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 31/12/22.

## 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.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	55 081 536		6 936 508
Terrains	3 647 873		406 857
	<b>Dont composants</b>		
Constructions sur sol propre	11 640 981		1 450 359
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	21 980 332		3 086 115
Install. techniques, matériel et outillage ind.	65 890 315		5 097 477
Installations générales, agenc., aménag.	999 352		
Matériel de transport	3 276 045		270 831
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 488 806		1 252 410
Emballages récupérables et divers	29 260		23 000
Immobilisations corporelles en cours	3 804 398		6 455 669
Avances et acomptes	963 500		3 581 955
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>121 720 863</b>		<b>21 624 673</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	137 919 492		8 031 652
Autres titres immobilisés	6 998 800		
Prêts et autres immobilisations financières	3 341 425		47 365
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>148 259 717</b>		<b>8 079 016</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>325 062 116</b>		<b>36 640 197</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		1 127	62 016 918	
Terrains			4 054 730	
Constructions sur sol propre			13 091 340	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		54 386	25 012 060	
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 493 585	69 494 207	
Installations générales, agencements divers		3 420	995 932	
Matériel de transport		42 610	3 504 266	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		79 114	10 662 102	
Emballages récupérables et divers			52 260	
Immobilisations corporelles en cours	9 672 492		587 575	
Avances et acomptes	3 916 174		629 282	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>13 588 666</b>	<b>1 673 116</b>	<b>128 083 754</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3 324 684	142 626 460	
Autres titres immobilisés			6 998 800	
Prêts et autres immobilisations financières		2 376 217	1 012 572	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>5 700 901</b>	<b>150 637 832</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 588 666</b>	<b>7 375 143</b>	<b>340 738 504</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	8 493 828	1 698 833	1 553 251	8 639 410
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>8 493 828</b>	<b>1 698 833</b>	<b>1 553 251</b>	<b>8 639 410</b>
Provisions pour litiges	569 000	267 400	293 000	543 400
Provisions pour garanties données aux clients	578 167	718 000	578 167	718 000
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	670 515	4 238 497	670 515	4 238 497
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 473 731	119 257	799 264	1 793 724
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	85 400	80 500	85 400	80 500
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 058 427	761 339	1 058 427	761 339
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>5 435 240</b>	<b>6 184 993</b>	<b>3 484 773</b>	<b>8 135 459</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 964 487		198 255	2 766 232
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	5 971 879	6 495 176	5 971 879	6 495 176
Dépréciations comptes clients	639 914	407 066	392 734	654 246
Autres dépréciations		154 353		154 353
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>9 576 280</b>	<b>7 056 594</b>	<b>6 562 868</b>	<b>10 070 007</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 505 348</b>	<b>14 940 420</b>	<b>11 600 892</b>	<b>26 844 876</b>
Dotations et reprises d'exploitation		9 570 274	8 367 681	
Dotations et reprises financières		2 909 974	621 533	
Dotations et reprises exceptionnelles		2 460 172	2 611 678	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

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	113 269 519	439 640	
Créances rattachées à des participations			
Prêts	37 386 018		
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	26 398 670		
Autres créances	20 371 448		
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	13 968 142		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 994 714		

Localisation et nature	Montant	Imputation au compte
INSTALLATIONS SUR SOL D'AUTRUI	995 932	
	<b>TOTAL</b>	<b>995 932</b>

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
	<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>130 121,91</b>	<b>34 762,57</b>	<b>95 359,34</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
	<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	<b>8 683 781,89</b>	<b>7 939 966,83</b>	<b>743 815,06</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>	<b>8 942 065,88</b>	<b>10 009 200,10</b>	<b>-1 067 134,22</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
	<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>21 243 233,93</b>	<b>18 787 064,05</b>	<b>2 456 169,88</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
	<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>	<b>185 024,47</b>	<b>24 122,23</b>	<b>160 902,24</b>
	<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>	<b>39 184 228,08</b>	<b>36 795 115,78</b>	<b>2 389 112,30</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	29 298			

Date d'arrêté	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	10 620 560	10 668 040	10 741 520	10 635 920	10 658 300
Nombre d'actions					
- ordinaires	531 028	533 402	537 076	531 796	532 915
- 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	382 269 103	322 536 015	296 745 999	301 650 575	306 967 388
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	38 049 614	31 897 632	36 326 078	29 067 390	37 399 344
Impôts sur les bénéfices	1 920 781	1 743 171	603 360	735 660	(579 574)
Participation des salariés	579 040	411 793	0	0	0
Dot. Amortissements et provisions	13 327 111	4 380 617	11 113 063	7 720 247	5 796 568
Résultat net	22 222 682	25 362 051	24 609 655	20 611 483	32 182 350
Résultat distribué	10 213 116	8 708 380	6 510 249	3 692 479	6 973 186
	*				
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	67	56	67	53	71
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	42	48	46	39	60
Dividende attribué	19,30	16,42	12,23	7,00	13,17
	*				
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés	1 514	1 472	1 440	1 451	1 437
Masse salariale	79 435 367	73 444 993	70 331 031	72 254 126	67 273 745
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	27 430 783	26 591 461	25 341 567	25 350 806	26 349 048
* Provisoire					

<b>Natures des transferts</b>	<b>Montants</b>	<b>Imputation au compte</b>
AVANTAGES EN NATURE	649 900	791003
RBTS REMUNERATION	5 834	791023
COUVERTURE MATIERE	-227 770	791032
AIDES A L'EMBAUCHE	7 476	791103
SUBVENTIONS RH	8 500	791203
REVERSEMENTS FONGECIF	3 473	791213
INDEMNITES D'ASSURANCES	250 000	791303
INDEMNITES SINISTRES TRANSPORT	50 234	791313
INDEMNITES SINISTRES VEHICULES	1 207	791323
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	97 639	791363
<b>TOTAL</b>	<b>846 493</b>	

ENGAGEMENTS FINANCIERS  
ET  
AUTRES INFORMATIONS

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
SOCOMECS HOLDING 1, Rue de Westhouse	SA	67 070	93,92 %
(le % des droits à dividendes s'élève à 99,40%)			

Rubriques	Dotations	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			22 222 682
Impôt sur les bénéfices			1 920 781
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>24 143 463</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	1 698 833	1 553 251	145 582
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			<b>145 582</b>
	<b>1 698 833</b>	<b>1 553 251</b>	
La société a bénéficié au titre de l'exercice d'un crédit d'impôt recherche de 2 821 470			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>24 289 045</b>

**Société SOCOMEC**  
Société par Actions Simplifiée au capital de 10 607 040€  
Sise au 1 rue de Westhouse  
67230 BENFELD  
RCS STRASBOURG B 548 500 149  
\* \* \*

**EXTRAIT DU PROCES VERBAL  
DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE  
DU 24 JUIN 2023**

« ..... »

**TROISIEME RESOLUTION**

L'Assemblée Générale affecte le bénéfice de l'exercice social ouvert le 1<sup>er</sup> janvier 2022 et clos le 31 décembre 2022, soit 22 222 682,16€ augmenté du montant du report à nouveau s'élevant à 194 505 111,42€ soit au total **216 727 793,58€** de la façon suivante :

**Bénéfice distribuable**

- report à nouveau antérieur :	195 053 352,76 €
- affectation pour levée action de préférence sans droit de vote	- 548 241,34 €
- report à nouveau après utilisation 2022	194 505 111,42 €
- résultat bénéficiaire de l'exercice 2022	22 222 682,16 €

---

**Total** **216 727 793,58 €**

**Affectation**

- Distribution d'un dividende de 19,30 € par titre	10 212 247,60€
<i>Pour mémoire : 529 132 titres dont :</i>	
<i>- 501 730 actions</i>	
<i>- 27 402 actions de préférence sans droit de vote</i>	
- Affectation réserve spéciale « œuvres d'arts », soit	3 414,00€
- Affectation en autre réserve, soit	600 000,00€
- Affectation du solde en report à nouveau, soit	205 912 131,98€

---

**Total** **216 727 793,58 €**

KPMG S.A.

ERNST & YOUNG et Autres

EXEMPLAIRE  
GREFFE

**Socomec**

Exercice clos le 31 décembre 2022

**Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels**

**KPMG S.A.**  
Espace Européen de l'Entreprise  
9, avenue de l'Europe  
67300 Schiltigheim  
S.A. au capital de € 5 497 100  
775 726 417 R.C.S. Nanterre

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 2022

### **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 2022, 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 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

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.

### ► Provision 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 2022 s'établit à € 113 709 159, 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 9 juin 2023

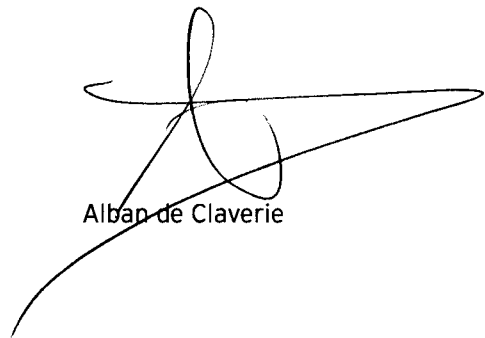
Les Commissaires aux Comptes

KPMG S.A.



Frédéric Piquet

ERNST & YOUNG et Autres



Alban de Claverie

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	1 200 000	600 000	600 000	800 000
Fonds commercial	221 959	221 959		
Autres immobilisations incorporelles	60 594 959	27 960 942	32 634 016	29 193 511
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	4 054 730	1 461 624	2 593 106	2 316 952
Constructions	38 103 400	20 985 830	17 117 570	14 301 899
Installations techniques, matériel, outillage	69 494 207	54 833 378	14 660 828	12 964 079
Autres immobilisations corporelles	15 214 560	11 997 611	3 216 949	3 033 941
Immobilisations en cours	587 575		587 575	3 804 398
Avances et acomptes	629 282		629 282	963 500
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	116 475 391	2 766 232	113 709 159	109 835 947
Créances rattachées à des participations	26 151 069		26 151 069	25 119 059
Autres titres immobilisés	6 998 800		6 998 800	6 998 800
Prêts				
Autres immobilisations financières	1 012 572		1 012 572	3 341 425
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>340 738 504</b>	<b>120 827 577</b>	<b>219 910 927</b>	<b>212 673 508</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	57 961 420	4 999 700	52 961 720	38 344 703
En-cours de production de biens	2 909 534		2 909 534	2 320 147
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	16 109 632	1 495 476	14 614 156	11 467 488
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	2 352 604		2 352 604	421 768
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	126 350 413	654 246	125 696 167	83 216 452
Autres créances	32 550 503		32 550 503	39 055 247
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )	9 965 032	154 353	9 810 679	9 965 032
Disponibilités	12 073 741		12 073 741	27 178 560
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	4 244 494		4 244 494	4 369 074
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>264 517 373</b>	<b>7 303 775</b>	<b>257 213 598</b>	<b>216 338 470</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	5 133 792		5 133 792	1 440 789
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>610 389 669</b>	<b>128 131 352</b>	<b>482 258 317</b>	<b>430 452 768</b>

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	( dont versé : 10 620 560 )	10 620 560	10 668 040
Primes d'émission, de fusion, d'apport		3 208 401	3 422 165
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 10 242 )		10 242	6 828
Report à nouveau		194 505 111	178 403 095
<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>22 222 682</b>	<b>25 362 052</b>
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		8 639 410	8 493 828
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>240 355 575</b>	<b>227 505 176</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques		6 261 236	2 876 109
Provisions pour charges		1 874 224	2 559 131
<b>PROVISIONS</b>		<b>8 135 459</b>	<b>5 435 240</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires		11 303 179	11 908 562
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		74 427 745	51 828 371
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )		34 279 752	41 751 080
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		7 226 700	4 447 491
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		59 989 144	48 629 331
Dettes fiscales et sociales		28 117 738	24 921 860
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		2 115 840	1 210 569
Autres dettes		12 288 146	9 729 084
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance		2 194 786	1 964 394
<b>DETTES</b>		<b>231 943 030</b>	<b>196 390 742</b>
Ecarts de conversion passif		1 824 252	1 121 610
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>482 258 317</b>	<b>430 452 768</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	102 431 049	226 635 620	329 066 669	266 325 867
Production vendue de services	33 224 525	19 977 909	53 202 434	56 210 149
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>135 655 574</b>	<b>246 613 529</b>	<b>382 269 103</b>	<b>322 536 016</b>
Production stockée			3 913 905	3 183 266
Production immobilisée			2 752 514	4 973 895
Subventions d'exploitation			54 004	82 495
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 214 174	10 816 656
Autres produits			5 240 432	2 451 724
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>403 444 133</b>	<b>344 044 053</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			194 904 760	161 074 949
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-14 962 465	-15 097 787
Autres achats et charges externes			62 682 755	53 710 768
Impôts, taxes et versements assimilés			6 258 384	6 301 170
Salaires et traitements			79 435 367	73 444 993
Charges sociales			27 430 783	26 591 461
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			9 786 240	8 082 846
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			6 902 242	6 356 142
Dotations aux provisions			2 668 032	1 369 346
Autres charges			5 498 998	3 457 496
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>380 605 098</b>	<b>325 291 386</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>22 839 035</b>	<b>18 752 667</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			5 409 073	8 240 665
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			1 145 265	1 159 211
Autres intérêts et produits assimilés			863 045	699 942
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			621 533	2 256 362
Différences positives de change			542 658	1 016 348
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>8 581 573</b>	<b>13 372 528</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 909 974	423 278
Intérêts et charges assimilées			2 585 981	1 928 503
Différences négatives de change			690 221	861 018
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>6 186 177</b>	<b>3 212 799</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>2 395 397</b>	<b>10 159 729</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>25 234 432</b>	<b>28 912 396</b>

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		37 738
Produits exceptionnels sur opérations en capital	446 468	2 138 266
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	2 611 678	2 628 881
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>3 058 146</b>	<b>4 804 885</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		150 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	908 561	2 945 087
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	2 661 514	3 105 178
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 570 075</b>	<b>6 200 265</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-511 929</b>	<b>-1 395 380</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	579 040	411 793
Impôts sur les bénéfices	1 920 781	1 743 172
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>415 083 853</b>	<b>362 221 466</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>392 861 171</b>	<b>336 859 414</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>22 222 682</b>	<b>25 362 052</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 2022, dont le total est de 482 258 317.08 €.

Le compte de résultat dégage un bénéfice net de 22 222 682.16 €.

L'exercice a une durée de 12 mois recouvrant la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 au 31 décembre 2022.

### 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.

La crise COVID s'est poursuivie début 2022, mais n'a pas eu d'impact sur le chiffre d'affaires et le résultat, elle n'a pas remis en cause ce dernier principe. L'invasion de l'Ukraine par la Russie qui a débuté fin février 2022 a un impact très marginal sur nos activités. La Direction suit avec attention l'évolution de la situation et sa potentielle contagion aux pays limitrophes dans lesquels nous opérons, par exemple la Pologne.

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 dont le but est 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€.

### **LOGICIELS**

Au 31/12/2022 ce poste représente une valeur brute de 60,6M€. Ce dernier est en progression de 6,9M€ en 2022 dû essentiellement à l'amélioration des deux logiciels ci-dessous mis en services courant de l'année 2022 :

- ERP LN (+2,2M€)
- SALES FORCE (+1,1M€), 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 leur durée d'usage ERP LN et SALES FORCE sont 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 immobilisations en cours pour un montant 588K€ au 31/12/2022 sont essentiellement composées d'immobilisations incorporelles pour divers projets informatiques pour 29 K€. Les 559 K€ restants correspondent à des productions d'outillages.

### 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 2022, il y a eu les éléments suivants :

- La société détenait ALGODUE à hauteur de 51% et a pris une participation complémentaire de 19%, ce qui porte la détention à 70% à fin 2022.
- Acquisition de 100% de la société Egymatec For Trading DMCC à Dubaï et de sa filiale à Abu Dhabi, Egymatec For Electrical Machinery LLC, à hauteur de 49%.
- Prise de participation de 24% dans la Société Ddruid. Un contrat de coopération a été conclu cette année entre Ddruid et SOCOMECSAS pour une quote-part de copropriété d'un logiciel, à ce titre un montant de 250K€ a été facturé par SOCOMECSAS.

La société SOCOMECSAS ELECTRO SL a été absorbée rétroactivement en date du 1er janvier 2022 par la société SOCOMECSAS IBERICA. Cette opération s'est faite à la valeur comptable et sans détention entre les deux sociétés, par conséquent aucun boni de fusion n'a été constaté.

## **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 2022 ou à leur cours de couverture. Les créances sont, le cas échéant, dépréciées pour tenir compte des risques de non recouvrement.

Depuis 2021, la dotation à la provision pour risque de change est 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 31/12/2022.

Une provision pour dépréciation est constituée si leur valeur liquidative est inférieure à leur coût d'acquisition. Le montant de cette provision s'élève à 154K€ au 31/12/2022.

## **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 6 409 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 31/12/2022 : 4,20 %
- Taux de progression moyen des salaires : 2,50 %
- 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, 62 ans pour les salariés nés entre 1952 et 1954 et 63 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 6.409 K€ et le montant provisionné est de 6.458 K€ analysé comme suit :

	En K€
Montant total de l'engagement	6.409
Gains/pertes actuarielles non reconnues	-249
Ecart actuariels déjà étalés	<u>298</u>
Montant provisionné	6.458 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 2022 est estimée à 5.445 K€ incluant une provision dans les comptes de 964 K€. La société n'a pas fait de versement complémentaire au 31/12/2022 et a repris une partie de la provision à hauteur de 757 K€.

### AUTRES ENGAGEMENTS HORS BILAN (hors retraite)

<i>ENGAGEMENTS DONNES</i>	<i>Montant hors bilan</i>
Effets escomptés non échus	0
Avals et cautions	2 827 142
Autres engagements donnés	<b>74 994 893</b>
Nantissement du fonds de commerce	0
Contrats à terme - achats ou ventes de devises	17 228 246
Garanties délivrées pour le compte de filiales	38 847 532
Options - ventes CALL ou ventes de PUT	18 164 407
Couverture matières premières	754 708
<b>TOTAL</b>	<b>77 822 035</b>

La société loue à des SCI, des immeubles affectés exclusivement à son exploitation. Le montant des engagements conclus est de 1.536 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 9.405 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

Courant 2022, Socomec SAS a cessé de recourir à l'affacturage. Il n'y a plus de cession de créances en cours au 31/12/2022.

## 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 :

	2022	2021	Covenant
Dette Fin. Nette consolidée / Fonds Propres consolidés	0.11	0.00	<0.45
Dette Fin. Nette consolidée / EBE	0.41	-0.01	<2
Dette Fin. Nette consolidée / EBITDA (HSBC)	0.39	-0.01	<2
Dette Fin. Nette consolidée / Situation nette (Sté Générale)	0.11	0.00	<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 31/12/22.

## 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**

NEANT

## **EVENEMENT POST-CLOTURE**

Pour satisfaire à l'article L.232-1 du Code de Commerce, nous vous précisons que depuis le 31.12.2022, 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 2022 n'est intervenu.

## **CHANGEMENT DE METHODE**

NEANT

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	55 081 536		6 936 508
Terrains	3 647 873		406 857
	<b>Dont composants</b>		
Constructions sur sol propre	11 640 981		1 450 359
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	21 980 332		3 086 115
Install. techniques, matériel et outillage ind.	65 890 315		5 097 477
Installations générales, agenc., aménag.	999 352		
Matériel de transport	3 276 045		270 831
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 488 806		1 252 410
Emballages récupérables et divers	29 260		23 000
Immobilisations corporelles en cours	3 804 398		6 455 669
Avances et acomptes	963 500		3 581 955
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>121 720 863</b>		<b>21 624 673</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	137 919 492		8 031 652
Autres titres immobilisés	6 998 800		
Prêts et autres immobilisations financières	3 341 425		47 365
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>148 259 717</b>		<b>8 079 016</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>325 062 116</b>		<b>36 640 197</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		1 127	62 016 918	
Terrains			4 054 730	
Constructions sur sol propre			13 091 340	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		54 386	25 012 060	
Installations techn., matériel et outillages ind.		1 493 585	69 494 207	
Installations générales, agencements divers		3 420	995 932	
Matériel de transport		42 610	3 504 266	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		79 114	10 662 102	
Emballages récupérables et divers			52 260	
Immobilisations corporelles en cours	9 672 492		587 575	
Avances et acomptes	3 916 174		629 282	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>13 588 666</b>	<b>1 673 116</b>	<b>128 083 754</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		3 324 684	142 626 460	
Autres titres immobilisés			6 998 800	
Prêts et autres immobilisations financières		2 376 217	1 012 572	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>5 700 901</b>	<b>150 637 832</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>13 588 666</b>	<b>7 375 143</b>	<b>340 738 504</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial	221 959			221 959
Autres immobilisations incorporelles	24 866 066	3 696 003	1 127	28 560 942
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>25 088 026</b>	<b>3 696 003</b>	<b>1 127</b>	<b>28 782 902</b>
Terrains	1 330 922	130 702		1 461 624
Constructions sur sol propre	7 154 364	289 557		7 443 921
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	12 165 050	1 422 373	45 515	13 541 909
Installations techniques, matériel et outillage industriels	52 926 237	2 907 001	999 860	54 833 378
Installations générales, agenc. et aménag. divers	969 011	4 009	3 420	969 600
Matériel de transport	2 615 201	256 009	42 396	2 828 814
Matériel de bureau et informatique, mobilier	7 175 311	1 080 585	56 699	8 199 198
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>84 336 095</b>	<b>6 090 238</b>	<b>1 147 889</b>	<b>89 278 443</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>109 424 120</b>	<b>9 786 240</b>	<b>1 149 016</b>	<b>118 061 345</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					894		-894
Construct.							
- sol propre	49 284			26 632			22 651
- sol autrui				11 252			-11 252
- installations							
Install. Tech.		1 277 750			1 218 247		59 503
Install. Gén.				3 504			-3 504
Mat. Transp.		41 129			38 811		2 319
Mat bureau		118 986			253 912		-134 927
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>	<b>49 284</b>	<b>1 437 865</b>		<b>41 388</b>	<b>1 511 864</b>		<b>-66 103</b>
<b>Acquis. titre</b>	<b>211 685</b>						<b>211 685</b>
<b>TOTAL</b>	<b>260 969</b>	<b>1 437 865</b>		<b>41 388</b>	<b>1 511 864</b>		<b>145 582</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	8 493 828	1 698 833	1 553 251	8 639 410
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>8 493 828</b>	<b>1 698 833</b>	<b>1 553 251</b>	<b>8 639 410</b>
Provisions pour litiges	569 000	267 400	293 000	543 400
Provisions pour garanties données aux clients	578 167	718 000	578 167	718 000
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	670 515	4 238 497	670 515	4 238 497
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 473 731	119 257	799 264	1 793 724
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.	85 400	80 500	85 400	80 500
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	1 058 427	761 339	1 058 427	761 339
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>5 435 240</b>	<b>6 184 993</b>	<b>3 484 773</b>	<b>8 135 459</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation	2 964 487		198 255	2 766 232
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	5 971 879	6 495 176	5 971 879	6 495 176
Dépréciations comptes clients	639 914	407 066	392 734	654 246
Autres dépréciations		154 353		154 353
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>9 576 280</b>	<b>7 056 594</b>	<b>6 562 868</b>	<b>10 070 007</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>23 505 348</b>	<b>14 940 420</b>	<b>11 600 892</b>	<b>26 844 876</b>
Dotations et reprises d'exploitation		9 570 274	8 367 681	
Dotations et reprises financières		2 909 974	621 533	
Dotations et reprises exceptionnelles		2 460 172	2 611 678	
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	26 151 069	2 741 959	23 409 110
Prêts			
Autres immobilisations financières	1 012 572	747 572	265 000
Clients douteux ou litigieux	299 450	299 450	
Autres créances clients	126 050 963	126 050 963	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	71 438	71 438	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	914	914	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	2 231 094	2 231 094	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	3 118	3 118	
Etat, autres collectivités : créances diverses	139 572	139 572	
Groupe et associés	276 212	276 212	
Débiteurs divers	29 828 155	29 828 155	
Charges constatées d'avance	4 244 494	4 109 028	135 466
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>190 309 051</b>	<b>166 499 475</b>	<b>23 809 576</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	11 303 179	253 179	11 050 000	
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	26 737 673	26 737 673		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	47 690 072	14 753 622	29 556 003	3 380 447
Emprunts et dettes financières divers	133 289	133 289		
Fournisseurs et comptes rattachés	59 989 144	59 989 144		
Personnel et comptes rattachés	16 673 252	16 673 252		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	9 934 283	9 934 283		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	1 558	1 558		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 508 646	1 508 646		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	2 115 840	2 115 840		
Groupe et associés	38 141 178	38 141 178		
Autres dettes	261 755	261 755		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 194 786	2 043 685	151 101	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>216 684 654</b>	<b>172 547 103</b>	<b>40 757 104</b>	<b>3 380 447</b>

Emprunts souscrits en cours d'exercice 7 500 000  
Emprunts remboursés en cours d'exercice 14 403 110  
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	113 269 519	439 640	
Créances rattachées à des participations			
Prêts	37 386 018		
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	26 398 670		
Autres créances	20 371 448		
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	13 968 142		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	3 994 714		



Localisation et nature	Montant	Imputation au compte
INSTALLATIONS SUR SOL D'AUTRUI	995 932	
<b>TOTAL</b>	<b>995 932</b>	

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
	<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>	<b>17 944 384,62</b>	<b>3 755 044,34</b>	<b>14 189 340,28</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>	<b>1 065 665,13</b>	<b>2 373 449,63</b>	<b>-1 307 784,50</b>
<b>BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>				
	<b>TOTAL BANQUES,ETABLISSEMENTS FINANCIERS</b>	<b>66 621,16</b>	<b>53 121,48</b>	<b>13 499,68</b>
	<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>	<b>19 076 670,91</b>	<b>6 181 615,45</b>	<b>12 895 055,46</b>

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
	<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>	<b>130 121,91</b>	<b>34 762,57</b>	<b>95 359,34</b>
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
	<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>	<b>8 683 781,89</b>	<b>7 939 966,83</b>	<b>743 815,06</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
	<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>	<b>8 942 065,88</b>	<b>10 009 200,10</b>	<b>-1 067 134,22</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
	<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>21 243 233,93</b>	<b>18 787 064,05</b>	<b>2 456 169,88</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
	<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>	<b>185 024,47</b>	<b>24 122,23</b>	<b>160 902,24</b>
	<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>	<b>39 184 228,08</b>	<b>36 795 115,78</b>	<b>2 389 112,30</b>

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	4 081 926,05	4 230 975,37	-149 049,32
486102	CCA ARRETE MENSUEL - DUBAI	162 567,94	138 098,38	24 469,56
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>4 244 493,99</b>	<b>4 369 073,75</b>	<b>-124 579,76</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	-2 194 786,17	-1 964 393,67	-230 392,50
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-2 194 786,17</b>	<b>-1 964 393,67</b>	<b>-230 392,50</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	29 298			

<b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>
--	--	--------------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		227 505 176
Distributions sur résultats antérieurs		8 708 380
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		218 796 796

<b>Variations en cours d'exercice</b>	<b>En moins</b>	<b>En plus</b>
---------------------------------------	-----------------	----------------

Variations du capital	107 460	59 980
Variations des primes liées au capital	980 426	766 662
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	1 553 251	1 698 833
Autres variations	548 241	
Résultat de l'exercice		22 222 682

	<b>SOLDE</b>	<b>21 558 779</b>
--	--------------	-------------------

<b>Situation à la clôture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>
---	--	--------------

Capitaux propres avant répartition		240 355 575
------------------------------------	--	-------------

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Production vendue de bien	102 431 050	226 635 619	329 066 669	266 325 868	23,56 %
Production vendue de service	33 224 525	19 977 909	53 202 434	56 210 147	-5,35 %
<b>TOTAL</b>	<b>135 655 575</b>	<b>246 613 528</b>	<b>382 269 103</b>	<b>322 536 015</b>	<b>18,52 %</b>

Natures des transferts	Montants	Imputation au compte
AVANTAGES EN NATURE	649 900	791003
RBTS REMUNERATION	5 834	791023
COUVERTURE MATIERE	-227 770	791032
AIDES A L'EMBAUCHE	7 476	791103
SUBVENTIONS RH	8 500	791203
REVERSEMENTS FONGECIF	3 473	791213
INDEMNITES D'ASSURANCES	250 000	791303
INDEMNITES SINISTRES TRANSPORT	50 234	791313
INDEMNITES SINISTRES VEHICULES	1 207	791323
INDEMNITES DE FIN DE CARRIERE	97 639	791363
<b>TOTAL</b>	<b>846 493</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	1 514	
dont :		
438 ouvriers		
385 employés - techniciens		
691 cadres		
	<b>TOTAL</b>	<b>1 514</b>

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
-------------------------------------	-------	-----------------	----------

SOCOMECS HOLDING 1, Rue de Westhouse	SA	67 070	93,92 %
---	----	--------	---------

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

Code	Nom de la filiale	EN EUR									
		CAPITAL CAPITAUX PROPRES	QP DETENUE DIVID ENCAIS	VAL BRUTE TITRES VAL NETTE TITRES	PRET reçus 168 Interco avec SSA	AVANCE 267 CAUTIONS SSA	CASH POOLING DEBIT/4500	CASH POOLING CREDIT/4510	CA RESULTAT	Créances clients Interco	Dettes fournisseurs Interco
TCT	TCT (France)	1 460 000 8 857 382	100 00% 100 00%	2 486 131 2 486 131			0	10 287 203 897 025	172 513	348 082	
SGE	SOCOMECS GmbH (Allemagne)	1 300 000 1 871 305	100 00% 100 00%	318 716 318 716			1 330 837	26 854 474 49 890	2 309 988		
SBG	SOCOMECS BELGIUM (Belgique)	1 82 000 1 827 816	100 00% 100 00%	321 031 321 031		2 200 000 800 000	1 920 197	19 731 502 295 728	1 832 738		
SNL	SOCOMECS BV (Pa s-Bas)	1 018 000 1 295 066	100 00% 100 00%	1 044 988 1 044 988				9 654 888 189 337	818 885	44 432	
SAE	SOCOMECS IBERICA (Espagne)	1 180 300 1 400 244	100 00% 100 00%	1 704 883 1 704 883			801 518	27 862 101 344 077	4 234 539	54 930	
SIT	SOCOMECS ELETTROTECNICA (Italie)	1 38 000 1 483 353	100 00% 100 00%	187 183 187 183				15 025 544 178 745	4 236 326	77	
SPL	SOCOMECS POLSKA (Pologne)	1 225 866 1 694 964	100 00% 100 00%	246 924 246 924		481 750		8 958 578 120 294	1 294 827		
SGB	SOCOMECS LTD (Ro aume Uni)	1 -4 788 1 128	100 00% 100 00%	2 934 2 934				0 0			
SSU	SOCOMECS SICON LTD (Royaume Uni)	1 1 812 2 452 794	100 00% 100 00%	880 224 880 224		3 382 668		31 170 411 351 037	4 086 430	5 501	
SRO	SOCOMECS ROMANIA (Roumanie)	1 105 594 1 487 038	100 00% 100 00%	2 531 288 672 788				3 075 898 44 723	205 007		
SCH	UPS TECHNOLOGIE AG (Suisse)	1 138 440 1974 591	100 00% 100 00%	3 581 730 3 581 730				7 818 129 630 053	353 779		
STR	SOCOMECS ELEKTRIK VE ELEKTRONIK A.Ş. (Turquie)	1 2 856 824 3 861 298	100 00% 100 00%	3 857 078 3 857 078		500 879		10 034 250 2 964 845	475 891		
SHPL	SOCOMECS UPS (Inde) en liquidation		100 00%	623 428				0 0			
SUV	SOCOMECS VIETNAM	1 284 308 1 5 512	100 00% 100 00%	284 308 0				0 -13 782			
TIW	TIMELEC (Tunisie)	1 14 707 8 888 645	99 90% 100 00%	5 544 811 5 544 811		1 200 000 607 142	9 300 000	42 189 060 787 456	1 444 044	8 785 548	
SGD	SOCOMECS CONGO SARL		100 00%	8 160 8 160				0 0			
SUP	UPS Technologie Suisse		100 00%	45 910 45 910				0 0			
HUS	SOCOMECS HOLDING USA (USA)	1 20 801 088 21 813 818	100 00% 100 00%	20 305 385 20 305 385		8 208 407	1 505 734	0 678 855			
SIC	SICON SRL (Italie)	1 3 840 000 15 887 211	100 00% 100 00%	10 314 187 10 314 187			9 243 810	125 837 718 3 844 904	3 888 148	8 486 545	
ALG	ALGODUE	1 1 60 000 4 920 821	70 00% 100 00%	4 980 764 4 960 764				13 686 778 1 925 825	141 751	1 080 041	
HAS	HOLDING SINGAPOUR	1 35 822 222 40 827 080	100 00% 100 00%	36 051 398 36 051 398			0	0 718 921	0	0	
SCA	POWERSMITH CANADA	1 18 838 366 18 832 244	100 00% 100 00%	18 129 821 18 129 821		16 744 862 3 482 804		53 589 411 203 482	508 529	86 300	
SEE	SOCOMECS SICON DOO (Slovénie)	1 183 283 421 737	100 00% 100 00%	1 643 883 1 643 883			419 364	6 836 225 133 481	312 457	77 871	
EGD	EGYMATEC FURTRADING DMCC	1 12 020 800 748	100 00% 100 00%	1 071 717 1 071 717				1 479 027 146 113	43 038		
NET	SCI NORDET (France)	1 2 400 257 143	10 00% 100 00%	240 240				1 147 880 988 704			
NIT	SCI NOROIT (France)	1 200 000 359 002	5 00% 100 00%	10 000 10 000				1 101 571 608 207			
GUE	SOCOMECS GUERIN (France)	1 400 000 364 304	50 00% 100 00%	400 000 400 000				5 248 236 58 000			
DUU	DUKUIU (France)	1	28 00%	29 400 29 400				0 0			
SHI	SOCOMECS INDIA Pvt Ltd s GURGAON (Inde)					1 701 240			1 821 887	285 976	
SUI	SOCOMECS INNOVATIVE POWER SOLUTIONS Pvt Ltd CHENNAI (Inde)					2 438 443			746 486	3 513	
SCN	SOCOMECS CHINA SHANGHAI (Chine)					8 795 140			3 862 882	167 718	
SUE	SOCOMECS ELECTRIC SHANGHAI (Chine)								471 828	514 324	
SRH	SOCOMECS KEDU (Hon Kon)										
SEM	SOCOMECS E.N. HK Limited (Hong Kong)										
SAU	SOCOMECS PTY (Australie)					1 911 680			1 763 060		
SUI	SOCOMECS UPS (Irlande)					4 343 695			285 251	1 711	
SPS	SOCOMECS POWER SOLUTION (Irlande)										
SUA	SOCOMECS ASIA PACIFIC (Singapour)					10 422 385	8 436 518		14 359 987	441	
SHK	FULL LINK										
SEN	SOCOMECS ENERGY TECHNOLOGIE								505 712		
SUK	SOCOMECS KEDU									1 160 840	
SAM	SOCOMECS INC (USA)								17 517 961	38 880	
CCS	CONTINENTAL CONTROL SYSTEM								18 387	38 481	
SUS	POWERSMITH CORPORATION USA										
SBO	BOLSWICH										
EGL	EGYMA IEC FOR ELECTRICAL MACHINERY LLC								133 580		
TOTALUX		84 718 708 127 725 852	5 409 073	118 475 281 113 709 159	0 0	26 151 888 38 847 332	26 805 965	421 788 902 16 156 112	66 194 965	16 180 189	

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			22 222 682
Impôt sur les bénéfices			1 920 781
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>24 143 463</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	1 698 833	1 553 251	145 582
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			<b>145 582</b>
La société a bénéficié au titre de l'exercice d'un crédit d'impôt recherche de 2 821 470			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>24 289 045</b>

## 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 Madame Elodie TROMP et/ou Madame Véronique TURSIN,  
avec faculté de subdélégation,

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 5 juillet 2023

PRESIDENT  
SOCOMECE HOLDING  
Représentée par Ivan STEYERT  
PDG de SOCOMEC HOLDING

