

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2003 B 01548

Numéro SIREN : 421 320 268

Nom ou dénomination : SOURIAU

Ce dépôt a été enregistré le 26/04/2024 sous le numéro de dépôt 7421

SOURIAU SAS

Certifiés conformes



François-Xavier MARCHAIS

Président

25 avril 2024

31 Décembre 2023

Souriau sas

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2023

(en Euros)

	Montant du 01/01/23 au 31/12/23	Montant du 01/01/22 au 31/12/22
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue-biens	277 978 153	241 592 804
Production vendue-services	9 878 863	7 544 519
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	287 857 015	249 137 324
Production stockée	8 228 521	6 146 989
Production immobilisée	222 686	298 414
Subventions d'exploitation	1 745 880	2 025 481
Reprises sur provisions & transferts de charges	3 914 472	6 101 323
Autres produits	2 746 214	4 421 820
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	304 714 788	268 131 350
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	0	0
Variation de stock de marchandises	0	0
Achats de matières premières et autres approv.	79 556 824	73 780 479
Variation de stock de matières premières et autres approv.	(2 672 151)	(2 078 234)
Autres achats et charges externes	72 716 954	63 011 958
Impôts et taxes et versements assimilés	2 466 898	2 853 231
Salaires et traitements	52 069 259	47 802 737
Charges sociales	22 502 133	20 716 703
Dotations aux amortissements et provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 502 657	8 636 343
Sur actif circulant: dotations aux provisions	4 977 341	5 972 701
Autres charges	8 111 550	8 064 907
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	247 231 465	228 760 824
RESULTAT D'EXPLOITATION	57 483 323	39 370 526
PRODUITS FINANCIERS		
reprise provision sur participations	0	0
reprise provision sur perte de change	243 920	0
Autres intérêts et produits assimilés	4 443 719	988 012
Produits de cession Immo financières	0	2 001 618
produits de change	219 130	652
FRAIS FINANCIERS	695 587	222 678
Intérêts et charges assimilées	245 201	176 386
Intérêts sur emprunt	0	0
pertes de change	420 386	21 292
cessions immobilisations financières	30 000	25 000
provision pour pertes de change	0	0
provisions sur participations	0	0
RESULTAT FINANCIER	4 211 182	2 767 603
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	61 694 505	42 138 130
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17 230	391 677
Sur opérations en capital	199 800	0
Reprises sur provisions	20 752	4 325
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 782	396 001
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	92 212	108 192
Sur opérations en capital	182 936	0
Dotations aux amortissements et provisions	16 118	145 940
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	291 266	254 132
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(53 485)	141 869
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 966 041	9 683 936
PARTICIPATION	5 527 157	3 598 127
BENEFICE	41 147 823	28 997 935

SOURIAU sas
BILAN AU 31/12/2023

(en Euros)

		Montant brut	Amortiss. et	Montant net	Montant net
ACTIF		31/12/23	provisions	31/12/23	31/12/22
ACTIF	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 828 403	60 924 506	1 903 897	2 301 050
IMMOBILISE	Frais d'établissement	599 374	599 374	0	0
	Concessions , brevets , licences , marques procédés , droits et valeurs similaires	22 734 496	20 834 806	1 899 691	1 646 265
	Fonds commercial	39 494 533	39 490 327	4 206	654 785
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 183 084	105 211 298	37 971 786	33 854 349
	Terrains	506 253	0	506 253	506 253
	Constructions	21 523 032	14 065 688	7 457 343	6 190 871
	Installations techniques , matériels et outill.	100 986 205	81 817 727	19 168 478	16 844 133
	Autres	10 154 334	9 327 882	826 451	940 919
	Immobilisations corporelles en cours	10 013 260	0	10 013 260	9 372 173
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 333 788	0	9 333 788	9 430 786
	Participations	9 043 796	0	9 043 796	9 053 796
	Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
	Prêts	0	0	0	0
	Autres	289 992	0	289 992	376 990
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE	215 345 275	166 135 804	49 209 471	45 586 184
ACTIF	STOCKS ET EN-COURS	74 924 790	8 258 058	66 666 732	56 626 037
CIRCULANT	Mat.premières et autres approvisionnements	15 677 614	2 596 425	13 081 188	11 449 323
	En-cours de production (biens et services)	8 723 057	0	8 723 057	7 921 522
	Produits intermédiaires et finis	49 765 043	5 661 633	44 103 410	36 613 500
	Marchandises	759 076	0	759 076	641 692
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	34 526	0	34 526	8 778
	CREANCES	192 569 398	1 117 155	191 452 242	157 515 055
	Créances clients et comptes rattachés	51 524 380	1 117 155	50 407 225	44 879 399
	Créances diverses	135 429 645	0	135 429 645	108 641 494
	Autres	5 615 373	0	5 615 373	3 994 162
	DISPONIBILITES	47 855	0	47 855	970
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	267 576 568	9 375 213	258 201 355	214 150 840
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 217 342	0	1 217 342	1 454 331
	ECART DE CONVERSION	420 931	0	420 931	690 017
	TOTAL GENERAL	484 560 115	175 511 017	309 049 098	261 881 372

SOURIAU sas

BILAN AU 31/12/2023

(en Euros)

PASSIF		31/12/23 Montant net avant repartition	31/12/22 Montant net avant repartition
CAPITAUX PROPRES	Capital	4 352 544	4 352 544
	Prime d'apport	0	0
	Réserve légale	435 254	435 254
	Réserves réglementées	0	0
	Autres	96 284 005	67 286 070
	Report à nouveau	69 520 375	69 520 375
	Résultat de l'exercice	41 147 823	28 997 935
	Provisions réglementées	0	0
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	211 740 001	170 592 178
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 445 562	16 066 992
DETTES	DETTES FINANCIERES	625 508	221 642
	Emprunt obligataire		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	625 508	221 642
	Emprunts et dettes financières divers	0	0
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	915 573	1 937 948
	DETTES D'EXPLOITATION ET AUTRES DETTES	75 285 804	69 735 489
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 875 034	33 935 663
	Dettes fiscales et sociales	25 165 970	21 701 099
	Autres dettes d'exploitation	1 484 641	2 403 423
	Dettes diverses	12 760 160	11 695 304
	TOTAL DES DETTES	76 826 885	71 895 079
COMPTES DE REGULARISATION	ECART DE CONVERSION	65 122	164 441
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 971 529	3 162 682
	TOTAL GENERAL	309 049 098	261 881 372

0

0

SOURIAU sas
NOTES SUR LE BILAN (en Euros)

IMMOBILISATIONS	valeur brute au début de l'exercice	augmentations	diminutions	virement poste à poste	valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de constitution	599 374	0	0	0	599 374
Fonds de commerce	39 494 533	0	0	0	39 494 533
Brevets, licences, droits	18 000 000	0	0	0	18 000 000
Logiciels	4 399 342	0	-27 130	362 285	4 734 496
	62 493 248	0	-27 130	362 285	62 828 403
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	506 253	0	0	0	506 253
Constructions, Installations	19 348 793	0	-21 593	2 195 832	21 523 032
Installations techniques , matériels et outil.	96 591 966	0	-3 447 181	7 841 420	100 986 205
Autres immobilisations corporelles	9 950 814	0	-157 100	360 620	10 154 334
Immobilisations corporelles en cours	9 372 173	12 176 386	-775 142	-10 760 156	10 013 260
Avances et acomptes	0	0	0	0	0
	135 769 998	12 176 386	-4 401 015	-362 285	143 183 084
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations	9 053 796	0	-10 000	0	9 043 796
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0	0
Autres	376 990	7 916	-94 914	0	289 992
	9 430 786	7 916	-104 914	0	9 333 788
TOTAL GENERAL	207 694 032	12 184 302	-4 533 059	0	215 345 275

AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION	Cumulés au début de l'exercice	augment.	diminutions	Reclassification	Cumulés à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Brevets, licences, droits et logiciels	60 192 198	759 438	(27 130)	0	60 924 506
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions, Installations	13 157 922	929 359	(21 593)	0	14 065 688
Installations techniques , matériels et outil.	79 602 577	5 354 891	(3 264 245)	0	81 693 223
Autres immobilisations corporelles	9 009 895	475 087	(157 100)	0	9 327 882
	101 770 393	6 759 337	(3 442 937)	0	105 086 793
TOTAL GENERAL	161 962 592	7 518 775	(3 470 067)	0	166 011 300

PARTICIPATIONS	Titres			Prêts
	bruts	prov	net	
Technocontact	3 793 211		3 793 211	0
Souriau Japon	757 373		757 373	0
Souriau Inde	4 293 310		4 293 310	0
Souriau UK	2		2	0
Souriau Maroc	199 900		199 900	0
Valeur nette au 31.12.2023	9 043 796	0	9 043 796	0

L'activité de Souriau Italy S.r.l. a été cédée à Eaton Italy au 01/01/2023. Sa liquidation a été enregistrée le 17/11/2023, entraînant l'annulation des titres de participation dans les comptes de Souriau SAS.

STOCKS BRUTS	31/12/2022	31/12/2023
Mat.premières et autres approvisionnements	13 122 847	15 677 614
En-cours de production (biens et services)	7 921 522	8 723 057
Produits intermédiaires et finis	42 338 057	49 765 043
Marchandises	641 692	759 076
Stocks et en-cours	64 024 118	74 924 790

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Dotation	Utilisation	Reprise	Autres mouvements	Montant en fin d'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES						
Amortissements dérogatoires	0					0
Autres provisions réglementées	0					0
	0	0	0	0		0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Pour indemnités conventionnelles (1)	13 523 254	1 201 239	(653 230)	0		14 071 264
Pour risque financier	243 920	185 781	0	(243 920)		185 781
Pour charges et risques sur opérations	2 299 817	762 265	(104 723)	(768 841)		2 188 518
	16 066 992	2 149 284	(757 953)	(1 012 761)	0	16 445 562
PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
Sur titres de participation	0					0
Sur immobilisations	145 256			(20 752)		124 504
Sur stocks	7 398 082	2 197 254	(1 337 278)			8 258 058
Sur comptes clients	582 158	630 803		(95 806)		1 117 155
	8 125 496	2 828 057	(1 337 278)	(116 557)		9 499 717
TOTAL GENERAL	24 192 488	4 977 341	(2 095 231)	(1 129 318)	0	25 945 279
Dont courant		4 791 560	(2 095 231)	(864 646)		
Dont financier		185 781	0	(243 920)		
Dont exceptionnel		0	0	(20 752)		

(1) Les provisions pour indemnités conventionnelles représentent la dette future constituée par les primes dues au titre des médailles du travail et des indemnités de départ à la retraite.

(2) Le montant de la provision pour charges et risques sur opérations inclut la provision environnementale de 505 840 €. Cette dernière est constituée afin de faire face aux pollutions que l'entreprise pourrait provoquer. Son montant correspond aux coûts estimés de remise en état d'un des sites de production.

SOURIAU sas

NOTES SUR LE BILAN (en Euros)

	Montant au début de l'exercice	Variation de l'exercice	Affectation	Distribution	Montant en fin d'exercice
CAPITAUX PROPRES					
Capital et Réserves					
Capital social (1)	4 352 544				4 352 544
Prime d'émission	0				0
Prime d'apport	0				0
Réserve légale	435 254				435 254
Autres réserves	67 286 070		28 997 935		96 284 005
Report à nouveau	69 520 375				69 520 375
Résultat de l'exercice	28 997 935	41 147 823	(28 997 935)		41 147 823
Provisions réglementées	0	0			0
	170 592 178	41 147 823	0	0	211 740 001

(1) Le capital social est constitué de 285 600 actions d'une valeur nominale de 15.24 euros

	MONTANT			
	BRUT	- 1 AN	2 A 5 ANS	+ 5 ANS
ETAT DES CREANCES ET DES DETTES				
CREANCES				
Créances de l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	289 992	0	85 022	204 970
	289 992	0	85 022	204 970
Créances de l'actif circulant				
Créances clients et comptes rattachés	51 524 380	51 524 380	0	0
Créances diverses	135 429 645	135 429 645	0	0
Autres	5 615 373	5 615 373	0	0
Charges constatées d'avance	1 217 342	1 217 342	0	0
	193 786 739	193 786 739	0	0
	194 076 731	193 786 739	85 022	204 970
DETTES				
Dettes financières				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	625 508	625 508	0	0
Dettes de trésorerie groupe	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0	0	0
	625 508	625 508	0	0
Dettes d'exploitation				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 875 034	35 875 034	0	0
Dettes fiscales et sociales	25 165 970	25 165 970	0	0
Autres dettes	1 484 641	1 484 641	0	0
Dettes diverses	12 760 160	12 760 160	0	0
Produits constatés d'avance (1)	3 971 529	3 971 529	0	0
	79 257 334	79 257 334	0	0
	79 882 841	79 882 841	0	0

(1) Les produits constatés d'avance correspondent à l'application des principes comptables en matière de reconnaissance des revenus.

AUTRES DETTES

Les dettes autres que les dettes financières externes comportent :

Des dettes vers des entreprises liées pour	15 565 197
Des charges à payer fournisseurs	7 849 752
Des charges à payer sociales et fiscales	18 296 311

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS**BILAN**

Prêt	0
Titres	9 043 796
Créances rattachées à des participations	0
Créances clients et comptes rattachés	3 799 055
Créances Diverses	134 555 341
Emprunts	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 481 520
Dettes Diverses	1 083 677

SOURIAU sas**NOTES SUR LE BILAN (en Euros)****COMPTE DE RESULTAT****Charges**

Achats	13 378 242
Prestations reçues	27 651 424
Autres charges	6 500 774
Charges financières	198 552

Produits

Chiffre d'affaires biens vendus	6 758 463
Prestations cédées	7 819 345
Autres produits	2 021 100
Produits financiers	3 791 118
Produits exceptionnels	0
Dividendes	651 835

AUTRES INFORMATIONS**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES****Biens**

	01/01/2023-31/12/2023		groupe	hors groupe
France	78 471 040	28%	0	78 471 040
Export	199 507 113	72%	6 758 463	192 748 650
	277 978 153	100%	6 758 463	271 219 690

Services

France	4 638 896	47%	2 579 379	2 059 517
Export	5 239 966	53%	5 239 966	0
	9 878 863	100%	7 819 345	2 059 518

Total France**Total Export****Total Chiffre d'Affaires**

	83 109 936	29%	2 579 379	80 530 557
	204 747 079	71%	11 998 429	192 748 651
	287 857 015	100%	14 577 808	273 279 208
		100%	5%	95%

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les frais de recherche et de développement autofinancés de Souriau SAS se sont élevés à 9 203 K€ et représentent 3.2% du chiffre d'affaires de l'exercice.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel s'élève à -53 485€.

IMPÔT SUR LES SOCIETES

	14 966 041	
Impôt calculé	14 971 182	
Autres	-5 141	
	Résultat avant impôt	Impôt
Résultat courant	61 694 505	14 984 971
Résultat exceptionnel	-53 485	-13 789
Résultat comptable	56 113 864	14 971 182

Nature des différences temporaires

Ecart de conversion passif	65 122
accroissements	65 122
Participation	5 527 157
Ecart de conversion actif	420 931
Provisions pour IDR et Médailles du travail	14 071 264
Charges à payer fiscales & sociales	679 371
allègements	20 698 723

SOURIAU sas**NOTES SUR LE BILAN (en Euros)**

Le montant des engagements au 31.12.23 est le suivant (en euros)

Engagements donnés :

Ventes de devises à terme (USD 44 385 384)	40 146 327
Achat de devises à terme (USD 4 349 000)	3 935 034
Achat de devises à terme (GBP 311 090)	357 765
Achat d'aurocyanure à terme (1 611 Onces)	2 996 340
CIC (rachat des titres Souriau SAS)	1 324 000
Cautions diverses	46 168
	<u>48 805 634</u>

Engagements reçus :

Cautions diverses	746 015
	<u>746 015</u>

EFFECTIF AU 31 Décembre 2023**personnel salarié**

Cadres & Assimilés	244
Etam	363
Ouvriers	490
	<u>1 097</u>

AUTRES**Guerre entre la Russie et l'Ukraine**

Suite au déclenchement de la guerre entre la Russie et l'Ukraine le 24 février 2022, et de ses conséquences sur le commerce international, Souriau SAS a arrêté les livraisons à ses clients russes.

Par conséquent, les créances clients russes n'ont pas pu être recouvertes depuis. Elles ont été provisionnées à 100%, soit pour un montant de 495K €.

Statut fiscal

Souriau SAS est seule redevable de son impôt.

Identité de la société mère consolidante

Souriau Sas est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe Eaton, dont l'entité mère consolidante est Eaton Corporation Plc. Le siège social d'Eaton Corporation Plc se situe à Eaton House, 30 Pembroke Road, D04 Y0C2, Dublin 4, Ireland.

Détention du capital .

Le capital social est détenu à 99.433 % par Eaton Industries XX Unlimited Company.

Evenements postérieurs à la clôture

Dans le prolongement de la simplification juridique des organigrammes, la société Technocontact a été absorbée par la société Souriau SAS au 1er janvier 2024.

Rémunération du commissaire aux comptes :

247 760 €

FILIALES ET PARTICIPATIONS

en milliers d'euros

	Capital	Réserves et report à nouveau avant affectation des résultats	Quote-part du capital détenu	Valeurs comptables des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société et non encore remboursés	Montant des cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires hors taxes du dernier exercice écoulé	Résultats (bénéfice ou perte du dernier exercice clos)	Dividendes encaissés par la société au cours de l'exercice	Observations
				brut	net						
FILIALES ETRANGERES											
SOURIAU INDE	3 316	6 631	100%	4 293	4 293	0	0	9 188	1 359	0	0
SOURIAU UK	0	341	100%	0	0	0	0	0	0	0	0
SOURIAU Japan	638	6 410	100%	757	757	0	0	9 286	495	0	0
SOURIAU Maroc	183	1 233	100%	200	200	0	0	9 472	623	0	0
FILIALES FRANCAISES											
TECHNOCONTACT	2 423	6 193	100%	3 793	3 793	0	0	10 401	525	0	0
				<u>9 044</u>	<u>9 044</u>						

SOURIAU SAS

RESULTATS DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	31/12/2022 12	31/12/2021 12	31/12/2020 15	27/09/2019 12	28/09/2018 12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	4 352 544	4 352 544	4 352 544	4 352 544	4 352 544
Nombre d'actions					
- ordinaires	285 600	285 600	285 600	285 600	285 600
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	249 137 324	206 360 504	258 479 303	250 875 472	235 841 288
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	51 116 893	34 378 483	41 409 002	55 681 365	52 834 450
Impôts sur les bénéfices	9 683 936	7 286 927	8 808 669	13 097 732	12 068 618
Participation des salariés	3 598 127	2 579 522	2 678 485	4 019 709	3 508 713
Dot. Amortissements et provisions	8 836 894	5 644 666	10 417 739	9 649 332	8 156 699
Résultat net	28 997 935	18 867 368	19 504 109	28 914 592	29 100 420
Résultats distribués	0	0	0	0	13 137 600
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	132.47	85.83	104.77	135.03	130.45
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	101.53	66.06	68.29	101.24	101.89
Dividende attribué à chaque action	0.00	0.00	0.00	0.00	46.00
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	1 054	1 094	1 170	1 134	1 098
Masse salariale	47 802 737	48 788 001	56 607 895	51 360 811	43 959 312
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, oeuvres sociales...)	20 716 703	19 736 617	26 891 543	22 985 313	21 867 370

SOURIAU

Société par actions simplifiée au capital social de 4.352.544 euros
Siège social : 9 rue de la Porte de Buc
78000 Versailles
421 320 268 R.C.S. Versailles

(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLÉE GÉNÉRALE ORDINAIRE ANNUELLE DES ASSOCIES EN DATE DU 25 AVRIL 2024

L'an deux mille vingt-quatre,

Le 25 avril, à 11 heures,

Les associés de la Société se sont réunis en assemblée générale ordinaire annuelle (l'« **Assemblée** ») au siège social de la Société, situé 9 rue de la Porte de Buc – 78000 Versailles, sur convocation du président de la Société.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque associé entrant en séance, tant en son nom personnel que comme mandataire.

L'Assemblée constate que Monsieur François-Xavier Marchais, Président de la Société est présent et, conformément à l'article 16.4 (a) des statuts de la Société, préside la séance (le « **Président** »).

Madame Maud Rispal est désignée Secrétaire de séance.

La société Ernst & Young et Autres, Commissaire aux comptes, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

Le Président constate que les associés participant à l'Assemblée réunissent la totalité du capital social et des droits de vote.

Le Président met à la disposition de l'Assemblée les documents suivants :

- une copie et l'avis de réception de la lettre de convocation adressée aux associés,
- une copie et l'avis de réception de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes,
- une copie du pouvoir en date du 17 avril 2024 par lequel Monsieur Nigel Crawford, en sa qualité de représentant de la société Eaton Industries XX Unlimited Company, associée de la Société, mandate Madame Corinne Laporte pour la représenter à l'Assemblée Générale du 25 avril 2024,
- l'inventaire des éléments actifs et passifs du patrimoine de l'entreprise,
- le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- le rapport de gestion du Président relatif aux comptes de l'exercice écoulé,
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice écoulé,
- le rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- la liste des associés,
- le texte des résolutions proposées à l'Assemblée, et
- les statuts à jour de la Société.

Le Président demande qu'il lui soit donné acte de ce que l'ensemble des documents prévus par la loi et les Statuts a été communiqué aux associés et au Commissaire aux comptes ou, le cas échéant, tenu à leur disposition au siège social dans les conditions et délais fixés par la loi. L'Assemblée lui donne acte de cette déclaration.

Le Président déclare la séance ouverte et rappelle à l'Assemblée qu'elle a été convoquée à l'effet de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023 et quitus au Président,
- affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023,
- rappel des dividendes et distributions exceptionnelles de réserves aux associés,
- approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
- approbation des dépenses et charges non déductibles fiscalement,
- situation du mandat du Président de la Société ; et
- pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

II est ensuite donné lecture des rapports du Président de la Société et du Commissaire aux comptes.

Cette lecture terminée, le Président offre la parole aux personnes assistant à l'Assemblée.

Personne ne demandant la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes:

Première résolution

*Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2023
et quitus au Président*

L'Assemblée, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels clos le 31 décembre 2023, approuve lesdits rapports, ainsi que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils lui ont été soumis après avoir été arrêtés par le Président, de même que toutes les opérations qu'ils traduisent et desquelles il résulte, pour ledit exercice, un bénéfice net comptable de 41.147.823 euros.

En conséquence, l'Assemblée donne quitus entier et sans réserve à Monsieur François-Xavier Marchais de sa gestion en qualité de Président au titre de l'exercice écoulé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Deuxième résolution

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée constate que le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2023 s'élève à 41.147.823 euros et décide de l'affecter comme suit :

Origine

- Résultat bénéficiaire de l'exercice 41.147.823 euros

Affectation

- Autres réserves 41.147.823 euros

Le compte « autres réserves » est ainsi porté de 96.284.005 euros à 137.431.828 euros après affectation du bénéfice net comptable ci-dessus visé.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Troisième résolution

Rappel des dividendes et distributions exceptionnelles de réserves aux associés

L'Assemblée prend acte, conformément à l'article 243 bis du Code général des impôts, qu'aucun dividende n'a été distribué au titre des trois exercices précédents.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Quatrième résolution

Approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce

L'Assemblée, après avoir entendu la lecture du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce, approuve ce rapport.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Cinquième résolution

Approbation des dépenses et charges non déductibles fiscalement

En application des articles 223 quater et 223 quinquies du Code général des impôts, l'Assemblée prend acte que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge une somme de 114.950 euros, correspondant à des dépenses non déductibles fiscalement, et que l'impôt correspondant s'élève à 28.737 euros.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Sixième résolution

Situation du mandat du Président de la Société

L'Assemblée prend acte que le mandat de Monsieur François-Xavier Marchais arrive à échéance à l'issue de la présente Assemblée.

L'Assemblée décide de renouveler le mandat de Monsieur François-Xavier Marchais en qualité de Président de la Société à compter de ce jour pour une durée expirant à l'issue de l'Assemblée Générale statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

Septième résolution

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal des présentes décisions à l'effet d'accomplir toutes formalités de dépôt et de publicité.

Cette résolution est adoptée à l'unanimité

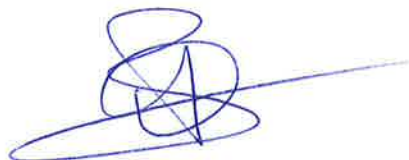
* * *

Plus rien n'étant à l'ordre du jour et personne ne demandant la parole, la séance est levée à 11h15.

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les associés, le Président de Séance et la Secrétaire de séance.



**EATON INDUSTRIES XX Unlimited
Company**
Représentée par Madame Corinne Laporte



FCPE Souriau Développement
Représentée par Monsieur Olivier Blanchet



Le Président
Monsieur François-Xavier Marchais



La Secrétaire
Madame Maud Rispal



Souriau

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Souriau

Exercice clos le 31 décembre 2023

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Aux Associés de la société Souriau,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Souriau relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2023 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 821-53 et R. 821-180 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Responsabilités de la direction et des personnes constituant le gouvernement d'entreprise relatives aux comptes annuels

Il appartient à la direction d'établir des comptes annuels présentant une image fidèle conformément aux règles et principes comptables français ainsi que de mettre en place le contrôle interne qu'elle estime nécessaire à l'établissement de comptes annuels ne comportant pas d'anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs.

Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans ces comptes, le cas échéant, les informations nécessaires relatives à la continuité d'exploitation et d'appliquer la convention comptable de continuité d'exploitation, sauf s'il est prévu de liquider la société ou de cesser son activité.

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels

Il nous appartient d'établir un rapport sur les comptes annuels. Notre objectif est d'obtenir l'assurance raisonnable que les comptes annuels pris dans leur ensemble ne comportent pas d'anomalies significatives. L'assurance raisonnable correspond à un niveau élevé d'assurance, sans toutefois garantir qu'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel permet de systématiquement détecter toute anomalie significative. Les anomalies peuvent provenir de fraudes ou résulter d'erreurs et sont considérées comme significatives lorsque l'on peut raisonnablement s'attendre à ce qu'elles puissent, prises individuellement ou en cumulé, influencer les décisions économiques que les utilisateurs des comptes prennent en se fondant sur ceux-ci.

Comme précisé par l'article L. 821-55 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.

Paris-La Défense, le 24 avril 2024

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'P. Bourgeois', with a long horizontal stroke extending to the right.

Pierre Bourgeois

SOURIAU sas
BILAN AU 31/12/2023
(en Euros)

		Montant brut 31/12/23	Amortiss. et provisions	Montant net 31/12/23	Montant net 31/12/22
ACTIF					
ACTIF	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	62 828 403	60 924 506	1 903 897	2 301 050
IMMOBILISE	Frais d'établissement	599 374	599 374	0	0
	Concessions , brevets , licences , marques procédés , droits et valeurs similaires	22 734 496	20 834 806	1 899 691	1 646 265
	Fonds commercial	39 494 533	39 490 327	4 206	654 785
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	143 183 084	105 211 298	37 971 786	33 854 349
	Terrains	506 253	0	506 253	506 253
	Constructions	21 523 032	14 065 688	7 457 343	6 190 871
	Installations techniques , matériels et outil.	100 986 205	81 817 727	19 168 478	16 844 133
	Autres	10 154 334	9 327 882	826 451	940 919
	Immobilisations corporelles en cours	10 013 260	0	10 013 260	9 372 173
	Avances et acomptes	0	0	0	0
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES	9 333 788	0	9 333 788	9 430 786
	Participations	9 043 796	0	9 043 796	9 053 796
	Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
	Prêts	0	0	0	0
	Autres	289 992	0	289 992	376 990
	TOTAL ACTIF IMMOBILISE	215 345 275	166 135 804	49 209 471	45 586 184
ACTIF	STOCKS ET EN-COURS	74 924 790	8 258 058	66 666 732	56 626 037
CIRCULANT	Mat.premières et autres approvisionnements	15 677 614	2 596 425	13 081 188	11 449 323
	En-cours de production (biens et services)	8 723 057	0	8 723 057	7 921 522
	Produits intermédiaires et finis	49 765 043	5 661 633	44 103 410	36 613 500
	Marchandises	759 076	0	759 076	641 692
	AVANCES ET ACOMPTES VERSES SUR COMMANDES	34 526	0	34 526	8 778
	CREANCES	192 569 398	1 117 155	191 452 242	157 515 055
	Créances clients et comptes rattachés	51 524 380	1 117 155	50 407 225	44 879 399
	Créances diverses	135 429 645	0	135 429 645	108 641 494
	Autres	5 615 373	0	5 615 373	3 994 162
	DISPONIBILITES	47 855	0	47 855	970
	TOTAL ACTIF CIRCULANT	267 576 568	9 375 213	258 201 355	214 150 840
COMPTES DE REGULARISATION	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	1 217 342	0	1 217 342	1 454 331
	ECART DE CONVERSION	420 931	0	420 931	690 017
	TOTAL GENERAL	484 560 115	175 511 017	309 049 098	261 881 372

SOURIAU sas
BILAN AU 31/12/2023
 (en Euros)

PASSIF		31/12/23 Montant net avant repartition	31/12/22 Montant net avant repartition
CAPITAUX	Capital	4 352 544	4 352 544
PROPRES	Prime d'apport	0	0
	Réserve légale	435 254	435 254
	Réserves réglementées	0	0
	Autres	96 284 005	67 286 070
	Report à nouveau	69 520 375	69 520 375
	Résultat de l'exercice	41 147 823	28 997 935
	Provisions réglementées	0	0
	TOTAL CAPITAUX PROPRES	211 740 001	170 592 178
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	16 445 562	16 066 992
DETTES	DETTES FINANCIERES	625 508	221 642
	Emprunt obligataire		
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	625 508	221 642
	Emprunts et dettes financières divers	0	0
	AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS	915 573	1 937 948
	DETTES D'EXPLOITATION ET AUTRES DETTES	75 285 804	69 735 489
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 875 034	33 935 663
	Dettes fiscales et sociales	25 165 970	21 701 099
	Autres dettes d'exploitation	1 484 641	2 403 423
	Dettes diverses	12 760 160	11 695 304
	TOTAL DES DETTES	76 826 885	71 895 079
COMPTES DE REGULARISATION	ECART DE CONVERSION	65 122	164 441
	PRODUITS CONSTATES D'AVANCE	3 971 529	3 162 682
	TOTAL GENERAL	309 049 098	261 881 372
		0	0

Souriau SAS

COMPTE DE RESULTAT DE L'EXERCICE 2023

(en Euros)

	Montant du 01/01/23 au 31/12/23	Montant du 01/01/22 au 31/12/22
Ventes de marchandises	0	0
Production vendue-biens	277 978 153	241 592 804
Production vendue-services	9 878 863	7 544 519
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	287 857 015	249 137 324
Production stockée	8 228 521	6 146 989
Production immobilisée	222 686	298 414
Subventions d'exploitation	1 745 880	2 025 481
Reprises sur provisions & transferts de charges	3 914 472	6 101 323
Autres produits	2 746 214	4 421 820
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	304 714 788	268 131 350
CHARGES D'EXPLOITATION		
Achats de marchandises	0	0
Variation de stock de marchandises	0	0
Achats de matières premières et autres approv.	79 556 824	73 780 479
Variation de stock de matières premières et autres approv.	(2 672 151)	(2 078 234)
Autres achats et charges externes	72 716 954	63 011 958
Impôts et taxes et versements assimilés	2 466 898	2 853 231
Salaires et traitements	52 069 259	47 802 737
Charges sociales	22 502 133	20 716 703
Dotations aux amortissements et provisions		
Sur immobilisations : dotations aux amortissements	7 502 657	8 636 343
Sur actif circulant: dotations aux provisions	4 977 341	5 972 701
Autres charges	8 111 550	8 064 907
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	247 231 465	228 760 824
RESULTAT D'EXPLOITATION	57 483 323	39 370 526
PRODUITS FINANCIERS	4 906 769	2 990 281
reprise provision sur participations	0	0
reprise provision sur perte de change	243 920	0
Autres intérêts et produits assimilés	4 443 719	988 012
Produits de cession Immo financières	0	2 001 618
produits de change	219 130	652
FRAIS FINANCIERS	695 587	222 678
Intérêts et charges assimilées	245 201	176 386
Intérêts sur emprunt	0	0
pertes de change	420 386	21 292
cessions immobilisations financières	30 000	25 000
provision pour pertes de change	0	0
provisions sur participations	0	0
RESULTAT FINANCIER	4 211 182	2 767 603
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT	61 694 505	42 138 130
PRODUITS EXCEPTIONNELS		
Sur opérations de gestion	17 230	391 677
Sur opérations en capital	199 800	0
Reprises sur provisions	20 752	4 325
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	237 782	396 001
CHARGES EXCEPTIONNELLES		
Sur opérations de gestion	92 212	108 192
Sur opérations en capital	182 936	0
Dotations aux amortissements et provisions	16 118	145 940
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	291 266	254 132
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(53 485)	141 869
IMPOTS SUR LES BENEFICES	14 966 041	9 683 936
PARTICIPATION	5 527 157	3 598 127
BENEFICE	41 147 823	28 997 935

ANNEXE AU BILAN ET COMPTE DE RESULTAT – 31 décembre 2023

Règles et méthodes comptables

Les comptes arrêtés au 31 décembre 2023 représentent 12 mois d'activité ; ils sont établis conformément au règlement de l'ANC n°2014-03 mis à jour par le règlement ANC 2016-17 du 4 novembre 2016, et suivant les normes, principes et méthodes comptables français en vigueur.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité d'exploitation
- permanence des méthodes
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Frais de constitution et fonds commercial

Les frais de constitution ont été immobilisés et amortis sur trois ans.

Le fonds commercial inscrit dans les comptes au 31/12/2023 pour une valeur brute de 39.49 M€ est amorti sur 20 ans et représente l'activité Industrielle «Trim Trio» achetée en 2003 à FCI.

Immobilisations incorporelles et corporelles

Les investissements incorporels et corporels sont comptabilisés à leurs coûts d'acquisition ou leurs coûts de production.

Leur amortissement est calculé selon le mode linéaire en fonction de la durée normale d'utilisation des biens.

Les durées d'amortissement usuelles sont les suivantes :

- Constructions 20 ans
- Agencements 10 ans
- Machines 5 à 8 ans
- Outillages 3 à 5 ans
- Matériels informatiques 3 à 4 ans
- Matériels de bureau 6 ans 2/3

Titres de participation

Les titres de participation sont inscrits à l'actif pour leur coût d'acquisition. Une provision est constituée dès que la valeur économique est inférieure à la valeur comptable.

Instruments financiers

Les instruments financiers mis en place sont destinés à couvrir le risque de dépréciation du dollar par rapport à l'euro (il s'agit principalement de ventes à terme pour couvrir l'exposition sur les encaissements à venir en dollars).

Les charges et produits en devises sont comptabilisés au taux moyen du mois précédant l'opération. Les dettes et créances en devises sont actualisées au taux du jour de la clôture.

La société applique les dispositions du règlement 2015-05 de l'Autorité des Normes Comptables (ANC) relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture dont l'application est obligatoire à compter de l'exercice 2017-2018. A ce titre, les pertes et gains de change réalisés et latents au cours de l'exercice afférents à des dettes et créances commerciales, ont été comptabilisés en résultat d'exploitation. Les pertes et gains de change réalisés et latents au cours de l'exercice afférents à des dettes et créances financières, ont été comptabilisés en résultat financier.

Stocks

La valorisation des stocks est effectuée au coût moyen pondéré pour les produits achetés et est calculée à partir d'un coût standard actualisé chaque année pour les produits fabriqués. Les stocks à rotation lente font l'objet d'une provision pour dépréciation. Par ailleurs, si nécessaire, une provision est constituée pour constater l'érosion des prix du marché des produits finis en stock.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision complémentaire est constituée pour les risques avérés. Pour les autres comptes clients une provision est constituée à 100 % pour les créances échues depuis plus de 730 jours, à 50 % pour les créances identifiées comme litigieuses et à 0,10% pour toutes les autres créances.

Dans le cadre de l'intégration au Groupe Eaton, la société a signé une convention de trésorerie avec ce dernier. Cette convention prévoit la centralisation quotidienne de la trésorerie de la société vers le compte courant du Groupe. Ainsi, sauf décalage d'une journée dans la remontée de la trésorerie au compte courant Groupe, le solde des principaux comptes bancaires sont à zéro. Le solde du compte courant de trésorerie vis-à-vis du Groupe est reporté en créances diverses au bilan.

Provision pour congés payés

La provision congés payés est calculée selon la méthode du dixième et est comptabilisée en dettes sociales.

Provision pour indemnités de départ à la retraite

Les dettes futures constituées par le versement d'une indemnité conventionnelle au départ à la retraite et le versement d'une prime pour médailles du travail font l'objet d'un calcul actuariel chaque année en fin d'exercice, et sont comptabilisées en provision pour charge au passif du bilan.

La méthode de comptabilisation dite du corridor est retenue pour la comptabilisation de la provision pour indemnité conventionnelle au départ à la retraite.

Les hypothèses actuarielles prennent en compte les éléments suivants :

- L'évolution prévisible des salaires
- Le taux de rotation des effectifs par catégories et tranche d'âge, compris entre 0% et 9%.
- Le risque de mortalité
- Le taux d'actualisation financière

Les indemnités versées au titre de cette provision sont comptabilisées en charge sur l'exercice de leur versement effectif.

Frais de recherche et de développement

Les frais de recherche et développement sont enregistrés en charges d'exploitation.

Crédit d'impôt recherche

Le crédit d'impôt recherche (CIR) qui participe au financement des dépenses de recherche est comptabilisé en subvention d'exploitation.

SOURIAU sas
NOTES SUR LE BILAN (en Euros)

IMMOBILISATIONS	valeur brute au début de l'exercice	augmentations	diminutions	virement poste à poste	valeur brute à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais de constitution	599 374	0	0	0	599 374
Fonds de commerce	39 494 533	0	0	0	39 494 533
Brevets, licences, droits	18 000 000	0	0	0	18 000 000
Logiciels	4 399 342	0	-27 130	362 285	4 734 496
	<u>62 493 248</u>	<u>0</u>	<u>-27 130</u>	<u>362 285</u>	<u>62 828 403</u>
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	506 253	0	0	0	506 253
Constructions, Installations	19 348 793	0	-21 593	2 195 832	21 523 032
Installations techniques , matériels et outil.	96 591 966	0	-3 447 181	7 841 420	100 986 205
Autres immobilisations corporelles	9 950 814	0	-157 100	360 620	10 154 334
Immobilisations corporelles en cours	9 372 173	12 176 386	-775 142	-10 760 156	10 013 260
Avances et acomptes	0	0	0	0	0
	<u>135 769 998</u>	<u>12 176 386</u>	<u>-4 401 015</u>	<u>-362 285</u>	<u>143 183 084</u>
IMMOBILISATIONS FINANCIERES					
Participations	9 053 796	0	-10 000	0	9 043 796
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0	0
Prêts	0	0	0	0	0
Autres	376 990	7 916	-94 914	0	289 992
	<u>9 430 786</u>	<u>7 916</u>	<u>-104 914</u>	<u>0</u>	<u>9 333 788</u>
TOTAL GENERAL	207 694 032	12 184 302	-4 533 059	0	215 345 275

AMORTISSEMENTS POUR DEPRECIATION	Cumulés au début de l'exercice	augment.	diminutions	Reclassification	Cumulés à la fin de l'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Brevets, licences, droits et logiciels	60 192 198	759 438	(27 130)	0	60 924 506
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains	0	0	0	0	0
Constructions, Installations	13 157 922	929 359	(21 593)	0	14 065 688
Installations techniques , matériels et outil.	79 602 577	5 354 891	(3 264 245)	0	81 693 223
Autres immobilisations corporelles	9 009 895	475 087	(157 100)	0	9 327 882
	<u>101 770 393</u>	<u>6 759 337</u>	<u>(3 442 937)</u>	<u>0</u>	<u>105 086 793</u>
TOTAL GENERAL	161 962 592	7 518 775	(3 470 067)	0	166 011 300

PARTICIPATIONS	Titres		Prêts
	bruts	prov net	
Technocontact	3 793 211	3 793 211	0
Souriau Japon	757 373	757 373	0
Souriau Inde	4 293 310	4 293 310	0
Souriau UK	2	2	0
Souriau Maroc	199 900	199 900	0
Valeur nette au 31.12.2023	9 043 796	0	9 043 796

L'activité de Souriau Italy S.r.l. a été cédée à Eaton Italy au 01/01/2023. Sa liquidation a été enregistrée le 17/11/2023, entraînant l'annulation des titres de participation dans les comptes de Souriau SAS.

STOCKS BRUTS	31/12/2022	31/12/2023
Mat.premières et autres approvisionnements	13 122 847	15 677 614
En-cours de production (biens et services)	7 921 522	8 723 057
Produits intermédiaires et finis	42 338 057	49 765 043
Marchandises	641 692	759 076
Stocks et en-cours	<u>64 024 118</u>	<u>74 924 790</u>

PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Dotation	Utilisation	Reprise	Autres mouvements	Montant en fin d'exercice
PROVISIONS REGLEMENTEES						
Amortissements dérogatoires	0					0
Autres provisions réglementées	0					0
	0	0	0	0		0
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES						
Pour indemnités conventionnelles (1)	13 523 254	1 201 239	(653 230)	0		14 071 264
Pour risque financier	243 920	185 781	0	(243 920)		185 781
Pour charges et risques sur opérations	2 299 817	762 265	(104 723)	(768 841)		2 188 518
	16 066 992	2 149 284	(757 953)	(1 012 761)	0	16 445 562
PROVISIONS POUR DEPRECIATION						
Sur titres de participation	0					0
Sur immobilisations	145 256			(20 752)		124 504
Sur stocks	7 398 082	2 197 254	(1 337 278)			8 258 058
Sur comptes clients	582 158	630 803		(95 806)		1 117 155
	8 125 496	2 828 057	(1 337 278)	(116 557)		9 499 717
TOTAL GENERAL	24 192 488	4 977 341	(2 095 231)	(1 129 318)	0	25 945 279
Dont courant		4 791 560	(2 095 231)	(864 646)		
Dont financier		185 781	0	(243 920)		
Dont exceptionnel		0	0	(20 752)		

(1) Les provisions pour indemnités conventionnelles représentent la dette future constituée par les primes dues au titre des médailles du travail et des indemnités de départ à la retraite .

(2) Le montant de la provision pour charges et risques sur opérations inclut la provision environnementale de 505 840€. Cette dernière est constituée afin de faire face aux pollutions que l'entreprise pourrait provoquer. Son montant correspond aux coûts estimés de remise en état d'un des sites de production.

SOURIAU sas

NOTES SUR LE BILAN (en Euros)

CAPITAUX PROPRES	Montant au début de l'exercice	Variation de l'exercice	Affectation	Distribution	Montant en fin d'exercice
Capital et Réserves					
Capital social (1)	4 352 544				4 352 544
Prime d'émission	0				0
Prime d'apport	0				0
Réserve légale	435 254				435 254
Autres réserves	67 286 070		28 997 935		96 284 005
Report à nouveau	69 520 375				69 520 375
Résultat de l'exercice	28 997 935	41 147 823	(28 997 935)		41 147 823
Provisions réglementées	0	0			0
	170 592 178	41 147 823	0	0	211 740 001

(1) Le capital social est constitué de 285 600 actions d'une valeur nominale de 15.24 euros

ETAT DES CREANCES ET DES DETTES	MONTANT			
	BRUT	- 1 AN	2 A 5 ANS	+ 5 ANS
CREANCES				
Créances de l'actif immobilisé				
Créances rattachées à des participations	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	289 992	0	85 022	204 970
	289 992	0	85 022	204 970
Créances de l'actif circulant				
Créances clients et comptes rattachés	51 524 380	51 524 380	0	0
Créances diverses	135 429 645	135 429 645	0	0
Autres	5 615 373	5 615 373	0	0
Charges constatées d'avance	1 217 342	1 217 342	0	0
	193 786 739	193 786 739	0	0
	194 076 731	193 786 739	85 022	204 970

DETTES

Dettes financières

Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	625 508	625 508	0	0
Dette de trésorerie groupe	0	0	0	0
Emprunts et dettes financières divers	0	0	0	0
	625 508	625 508	0	0

Dettes d'exploitation

Dettes fournisseurs et comptes rattachés	35 875 034	35 875 034	0	0
Dettes fiscales et sociales	25 165 970	25 165 970	0	0
Autres dettes	1 484 641	1 484 641	0	0
Dettes diverses	12 760 160	12 760 160	0	0
Produits constatés d'avance (1)	3 971 529	3 971 529	0	0
	79 257 334	79 257 334	0	0
	79 882 841	79 882 841	0	0

(1) Les produits constatés d'avance correspondent à l'application des principes comptables en matière de reconnaissance des revenus.

AUTRES DETTES

Les dettes autres que les dettes financières externes comportent :

Des dettes vers des entreprises liées pour	15 565 197
Des charges à payer fournisseurs	7 849 752
Des charges à payer sociales et fiscales	18 296 311

ELEMENTS CONCERNANT LES ENTREPRISES LIEES ET LES PARTICIPATIONS**BILAN**

Prêt	0
Titres	9 043 796
Créances rattachées à des participations	0
Créances clients et comptes rattachés	3 799 055
Créances Diverses	134 555 341
Emprunts	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	14 481 520
Dettes Diverses	1 083 677

SOURIAU sas

NOTES SUR LE BILAN (en Euros)

COMPTE DE RESULTAT**Charges**

Achats	13 378 242
Prestations reçues	27 651 424
Autres charges	6 500 774
Charges financières	198 552

Produits

Chiffre d'affaires biens vendus	6 758 463
Prestations cédées	7 819 345
Autres produits	2 021 100
Produits financiers	3 791 118
Produits exceptionnels	0
Dividendes	651 835

AUTRES INFORMATIONS**VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES**

	<u>01/01/2023-31/12/2023</u>		groupe	hors groupe
Biens				
France	78 471 040	28%	0	78 471 040
Export	199 507 113	72%	6 758 463	192 748 650
	277 978 153	100%	6 758 463	271 219 690
Services				
France	4 638 896	47%	2 579 379	2 059 517
Export	5 239 966	53%	5 239 966	0
	9 878 863	100%	7 819 345	2 059 518
Total France	83 109 936	29%	2 579 379	80 530 557
Total Export	204 747 079	71%	11 998 429	192 748 651
Total Chiffre d'Affaires	287 857 015	100%	14 577 808	273 279 208
		100%	5%	95%

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les frais de recherche et de développement autofinancés de Souriau SAS se sont élevés à 9 203 K€ et représentent 3.2% du chiffre d'affaires de l'exercice.

RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel s'élève à -83 485€.

IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS

	14 966 041	
Impôt calculé	14 971 182	
Autres	-5 141	
	Résultat avant	
	impôt	Impôt
Résultat courant	61 694 505	14 984 971
Résultat exceptionnel	-53 485	-13 789
Résultat comptable	56 113 864	14 971 182

Nature des différences temporaires

Ecart de conversion passif		65 122
	accroissements	<u>65 122</u>
Participation		5 527 157
Ecart de conversion actif		420 931
Provisions pour IDR et Médailles du travail		14 071 264
Charges à payer fiscales & sociales		679 371
	allègements	<u>20 698 723</u>

SOURIAU sas**NOTES SUR LE BILAN (en Euros)****Le montant des engagements au 31.12.23 est le suivant (en euros)****Engagements donnés :**

Ventes de devises à terme (USD 44 385 384)	40 146 327
Achat de devises à terme (USD 4 349 000)	3 935 034
Achat de devises à terme (GBP 311 090)	357 765
Achat d'aurocyanure à terme (1 611 Onces)	2 996 340
CIC (rachat des titres Souriau SAS)	1 324 000
Cautions diverses	46 168
	<u>48 805 634</u>

Engagements reçus :

Cautions diverses	746 015
	<u>746 015</u>

EFFECTIF AU 31 Décembre 2023**personnel salarié**

Cadres & Assimilés	244
Etam	363
Ouvriers	490
	<u>1 097</u>

AUTRES**Guerre entre la Russie et l'Ukraine**

Suite au déclenchement de la guerre entre la Russie et l'Ukraine le 24 février 2022, et de ses conséquences sur le commerce international, Souriau SAS a arrêté les livraisons à ses clients russes.

Par conséquent, les créances clients russes n'ont pas pu être recouvertes depuis. Elles ont été provisionnées à 100%, soit pour un montant de 495K€.

Statut fiscal

Souriau SAS est seule redevable de son impôt.

Identité de la société mère consolidante

Souriau Sas est consolidée par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe Eaton, dont l'entité mère consolidante est Eaton Corporation Plc. Le siège social d'Eaton Corporation Plc se situe à Eaton House, 30 Pembroke Road, D04 Y0C2, Dublin 4, Ireland.

Détention du capital .

Le capital social est détenu à 99.433 % par Eaton Industries XX Unlimited Company.

Evénements postérieurs à la clôture

Dans le prolongement de la simplification juridique des organigrammes, la société Technocontact a été absorbée par la société Souriau SAS au 1er janvier 2024.

Rémunération du commissaire aux comptes : 247 760 €