

mazars

9 rue Madeleine Brès - BP 1543
25009 Besançon cedex

Deloitte.

Deloitte & Associés
19 rue Edouard Vaillant
CS 14313
37043 Tours cedex 2

STREIT MECANIQUE

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

MAZARS BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

Société par actions simplifiée
Capital de 8 000 000 € - RCS Besançon 622 820 223
Société de Commissariat aux Comptes inscrite
à la Compagnie Régionale de Dijon

DELOITTE & ASSOCIES

Société par actions simplifiée
Capital 2 188 160 € - RCS Nanterre 572 028 041
Société de Commissariat aux Comptes inscrite
à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

STREIT MECANIQUE

Société anonyme au capital de 981 739 €
1486 route de Soye - 25340 PAYS DE CLERVAL
RCS : BESANCON 778 304 170

Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société STREIT MECANIQUE,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société STREIT MECANIQUE 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^{er} 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 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.

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 ses 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 conseil d'administration.

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, les Commissaires aux Comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;

- ils prennent 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 ;
- ils apprécient le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations la concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les Commissaires aux Comptes

MAZARS BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

Fait à Besançon,
le 15 juin 2023

Latif ERGIN
Associé

DELOITTE & ASSOCIES

Fait à Tours,
le 15 juin 2023

Antoine Labarre

Antoine LABARRE
Associé

COMPTES ANNUELS

Bilan

Compte de Résultat

Annexe

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	103 401	98 525	4 876	14 230
Fonds commercial	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	251 909	150 067	101 843	78 380
Constructions	6 731 308	2 253 573	4 477 735	4 675 925
Installations techniques, matériel, outillage	16 344 063	12 865 123	3 478 940	4 301 332
Autres immobilisations corporelles	2 392 767	1 805 201	587 566	685 828
Immobilisations en cours	870 584		870 584	
Avances et acomptes	609 494		609 494	49 382
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	355 483		355 483	355 483
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	27 099		27 099	27 099
Prêts				
Autres immobilisations financières	100 000		100 000	100 000
ACTIF IMMOBILISE	27 786 110	17 172 489	10 613 621	10 287 662
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	7 009 220	2 378 665	4 630 555	4 110 660
En-cours de production de biens	353 793		353 793	230 377
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	4 385 016	543 341	3 841 675	2 412 274
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	2 019 638	78 396	1 941 243	1 363 751
Autres créances	3 321 115		3 321 115	3 099 170
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	7 255 964		7 255 964	8 911 150
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	122 763		122 763	150 958
ACTIF CIRCULANT	24 467 510	3 000 402	21 467 108	20 278 340
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	52 253 620	20 172 891	32 080 729	30 566 002

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 981 739)	981 739	981 739
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 958 611	2 958 611
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	98 174	98 174
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)	1 110 586	1 110 586
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	4 322 364	5 283 951
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	-529 628	-961 587
Subventions d'investissement	1 593 551	739 191
Provisions réglementées	1 646 240	1 575 866
CAPITAUX PROPRES	12 181 637	11 786 530
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	156 959	82 323
Provisions pour charges		
PROVISIONS	156 959	82 323
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 958 677	4 964 854
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	6 051 000	2 585 072
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 460 132	6 941 327
Dettes fiscales et sociales	1 607 555	1 761 622
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	270 186	328 076
Autres dettes	50 405	741 465
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	1 370 732	1 373 487
DETTES	19 768 686	18 695 903
Ecarts de conversion passif	-26 553	1 246
TOTAL GENERAL	32 080 729	30 566 002

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	8 098 608	26 396 427	34 495 035	30 928 495
Production vendue de services	490 351	1 156 423	1 646 774	1 735 248
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 588 959	27 552 850	36 141 809	32 663 743
Production stockée			1 772 172	816 076
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 703 424	2 657 919
Autres produits			1 029	5 406
PRODUITS D'EXPLOITATION			40 623 433	36 143 144
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			22 855 479	18 068 194
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-763 078	-1 191 228
Autres achats et charges externes			9 701 404	11 109 257
Impôts, taxes et versements assimilés			286 462	281 552
Salaires et traitements			4 041 954	3 660 612
Charges sociales			1 236 716	1 139 869
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 509 343	1 536 647
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 000 402	2 459 468
Dotations aux provisions			130 101	67 772
Autres charges			1 601	8 453
CHARGES D'EXPLOITATION			42 000 385	37 140 594
RESULTAT D'EXPLOITATION			-1 376 951	-997 450
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			32 006	4 481
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				60 519
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			551	
Différences positives de change			6 524	776
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			39 080	65 777
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			26 858	551
Intérêts et charges assimilées			144 530	86 202
Différences négatives de change			5 749	1 592
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			177 137	88 345
RESULTAT FINANCIER			-138 057	-22 568
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			-1 515 008	-1 020 019

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 367 731	241 609
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	166 845	882 596
PRODUITS EXCEPTIONNELS	1 534 577	1 124 205
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45 706	688 112
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	262 865	36 253
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	223 220	265 160
CHARGES EXCEPTIONNELLES	531 791	989 525
RESULTAT EXCEPTIONNEL	1 002 785	134 679
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	17 405	76 248
TOTAL DES PRODUITS	42 197 090	37 333 125
TOTAL DES CHARGES	42 726 718	38 294 712
BENEFICE OU PERTE	-529 628	-961 587

ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 32 080 728 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat déficitaire de - 529 627 euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2022 au 31/12/2022.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30 mai 2022 par le conseil d'administration.

FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'exercice 2022 a été marqué par les faits significatifs suivants :

L'activité est en croissance (CA + 10 %), notamment grâce aux actions de diversification (John Deere, organe de transmission électrique pour Elring Klinger, carter de turbo pour véhicule utilitaire Iveco...), conformément au plan stratégique 2025.

L'inflation subie sur les matières premières, les matières consommables, l'énergie et les salaires, explique la dégradation du résultat d'exploitation malgré la croissance du chiffre d'affaires. Des négociations sur les prix clients ont été lancées en fin d'année, permettant d'obtenir 586 k€ d'impact en résultat en clôture.

Des stocks potentiellement obsolètes ont été dépréciés, pour un montant de - 463 k€ en résultat d'exploitation.

Les locaux administratifs de Clerval ont été cédés afin de réduire les frais fixes. La cession des locaux a généré une plus-value exceptionnelle de 970 k€.

Streit Mécanique a reçu 477 k€ de subvention au titre de la diversification – France 2030, comptabilisés en subventions d'investissement.

EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

REGLES ET METHODES COMPTABLES

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3; Règlement ANC 2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels)

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

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition) ou de revient.

Conformément aux règlements CRC n°2002-10 du 12 décembre 2002 et n°2004-06 du 23 novembre 2004, l'amortissement comptable est calculé selon le mode linéaire sur la durée d'utilité du bien.

Les durées d'utilité retenues sont les suivantes :

- Logiciels : 1 à 6 ans
- Agencements et constructions : 5 à 40 ans
- Machine outils, outillages et autres matériels de production : 1 à 15 ans
- Installations générales et aménagements divers : 1 à 25 ans
- Matériel de transport : 1 à 8 ans
- Matériel de bureau et informatique, mobilier : 1 à 10 ans

De plus, il est pratiqué un amortissement dérogatoire sur un bien lorsque sa durée d'usage servant de référence fiscale est différente de sa durée d'utilité.

D'autre part, en application des règlements CRC cités ci-dessus, une immobilisation constituée de plusieurs composants significatifs fait l'objet d'un plan d'amortissement distinct pour chaque élément.

Au cours de cet exercice, il n'a pas été réalisé de décomposition de biens immobilisés, aucun composant significatif n'ayant été identifié.

Stocks

Les stocks sont évalués selon la méthode du prix moyen pondéré et valorisés de la manière suivante selon le type de stocks :

- Au coût d'achat pour les matières premières et les consommables, et au coût de production pour les stocks d'encours et produits finis.

La dépréciation des stocks est établie de la manière suivante :

- En fonction de la rotation des stocks pour les consommables et stock maintenance,
- En fonction du risque de mévente ou de non utilisation pour les stocks de matières premières, encours et produits finis, lequel risque est apprécié au cas par cas. De plus, si le coût de production d'un produit fini est plus élevé que son prix de vente, il est doté une provision pour dépréciation pour la différence.

La sous-activité potentielle n'est pas intégrée dans la valorisation des stocks.

Créances

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

Cette provision est constituée en fonction du risque encouru, chaque créance ayant fait l'objet d'une dépréciation cas par cas.

Indemnité de départ en retraite

Les paramètres utilisés pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite (engagement hors bilan) sont les suivants :

- Turnover : 4 % sauf pour les plus de 55 ans qui sont à 0%
- Taux de charges retenu : 40 %
- Taux de progression des salaires : 2.50 %
- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 3,50 %
- Tables de mortalité : *INSEE – 2018-2020 pour les hommes & pour les femmes

Convention collective de la métallurgie.

Médailles du travail

Les paramètres utilisés pour le calcul de la provision pour médailles du travail sont les suivants :

- Turnover : 4 % sauf pour les + de 55 ans
- Taux de progression des salaires : 0%
- Taux d'actualisation : 3.50
- Taux de mortalité : * INSEE – 2018-2020 pour les hommes et pour les femmes

Outillages

Les outillages développés en interne sont immobilisés et amortis sur 3 ans s'ils ne sont pas revendus aux clients.

Ceux qui sont revendus aux clients, reçoivent le traitement suivant :

- les achats d'outillages sont enregistrés en charges et figurent en stocks si le projet n'est pas finalisé à la fin de l'exercice
- les ventes d'outillages sont enregistrées en produits et figurent en produits constatés d'avance pour la part facturée d'avance

Honoraires commissaires aux comptes

Les honoraires d'audit pour l'exercice 2022 s'élève à 27K€.

Société consolidante

La société STREIT Mécanique est intégrée globalement dans les comptes consolidés de

sa société mère consolidante STREIT Groupe.

INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES

Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance concernent principalement la facturation anticipée des outillages.

Subventions d'investissements

Conformément au PCG (art. 312-1), les subventions d'investissement ont été inscrites dans les capitaux propres. Elles seront reprises au compte de résultat au fur et à mesure de la quote-part des charges ayant fait l'objet du financement.

Intégration Fiscale

Depuis le 01/01/2017, le groupe d'intégration fiscale a changé. STREIT MECANIQUE et STREIT TECHNICAL CENTER ont rejoint le groupe d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est la SAS STREIT GROUPE.

Le groupe intégré est dorénavant composé de la société mère STREIT GROUPE, et de ses filiales STREIT TECHNICAL CENTER et STREIT MECANIQUE.

La nouvelle convention d'intégration fiscale prévoit que l'économie d'impôt réalisée par le groupe bénéficie à la société mère.

Aucun impôt n'a été comptabilisé au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	107 681		
Terrains	228 447		23 462
Dont composants			
Constructions sur sol propre	3 717 629		120 000
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	3 121 890		26 044
Install. techniques, matériel et outillage ind.	16 393 276		447 420
Installations générales, agenc., aménag.	1 932 178		29 140
Matériel de transport	129 808		649
Matériel de bureau, informatique, mobilier	332 085		20 757
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			870 584
Avances et acomptes	49 382		609 494
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	25 904 695		2 147 550
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	355 483		
Autres titres immobilisés	27 099		
Prêts et autres immobilisations financières	100 000		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	482 583		
TOTAL GENERAL	26 494 959		2 147 550

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		4 279	103 402	
Terrains			251 909	
Constructions sur sol propre			3 837 629	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		254 255	2 893 679	
Installations techn., matériel et outillages ind.		496 632	16 344 063	
Installations générales, agencements divers		27 653	1 933 665	
Matériel de transport			130 457	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		24 198	328 645	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			870 584	
Avances et acomptes	49 382		609 494	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	49 382	802 738	27 200 125	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			355 483	
Autres titres immobilisés			27 099	
Prêts et autres immobilisations financières			100 000	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			482 583	
TOTAL GENERAL	49 382	807 017	27 786 110	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	93 450	9 354	4 279	98 525
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	93 450	9 354	4 279	98 525
Terrains	150 067			150 067
Constructions sur sol propre	806 845	101 059		907 904
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 356 749	147 624	158 703	1 345 669
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 091 944	1 102 704	329 525	12 865 123
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 363 454	111 489	27 446	1 447 497
Matériel de transport	87 534	13 128		100 662
Matériel de bureau et informatique, mobilier	257 256	23 984	24 198	257 042
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	16 113 848	1 499 989	539 872	17 073 964
TOTAL GENERAL	16 207 298	1 509 343	544 152	17 172 489

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.				1 150			-1 150
INCORPOREL.				1 150			-1 150
Terrains							
Construct.							
- sol propre	73 433			785			72 648
- sol autrui							
- installations	53 651			34 811			18 841
Install. Tech.	92 196			102 964			-10 767
Install. Gén.	192			2 942			-2 750
Mat. Transp.	1 867			5 978			-4 111
Mat bureau	1 881			4 217			-2 336
Embal récup.							
CORPOREL.	223 220			151 695			71 525
Acquis. titre							
TOTAL	223 220			152 845			70 375

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	1 575 866	223 220	152 845	1 646 240
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	1 575 866	223 220	152 845	1 646 240
Provisions pour litiges		50 000		50 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	551	26 858	551	26 858
Provisions pour pensions, obligations similaires				
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	81 772	80 101	81 772	80 101
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	82 323	156 959	82 323	156 959
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	2 459 468	2 922 006	2 459 468	2 922 006
Dépréciations comptes clients		78 396		78 396
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	2 459 468	3 000 402	2 459 468	3 000 402
TOTAL GENERAL	4 117 656	3 380 581	2 694 636	4 803 601
Dotations et reprises d'exploitation		3 130 503	2 527 240	
Dotations et reprises financières		26 858	551	
Dotations et reprises exceptionnelles		223 220	166 845	
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			
Prêts			
Autres immobilisations financières	100 000		100 000
Clients douteux ou litigieux	94 075	9 407	84 668
Autres créances clients	1 925 563	1 925 563	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 283	1 283	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	318	318	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	156 877	156 877	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	908 763	908 763	
Groupe et associés	1 922 535	1 913 001	9 534
Débiteurs divers	331 338	331 338	
Charges constatées d'avance	122 763	122 763	
TOTAL GENERAL	5 563 517	5 369 315	194 202
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				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	10 452	9 301	1 150	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 948 225	954 956	2 640 725	352 544
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 460 132	6 460 132		
Personnel et comptes rattachés	704 127	704 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	800 710	641 754	158 956	
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	9 873	9 873		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	92 844	92 844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	270 186	270 186		
Groupe et associés	6 051 000	6 051 000		
Autres dettes	50 405	50 405		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 370 732	1 370 732		
TOTAL GENERAL	19 768 686	16 615 311	2 800 832	352 544
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	1 023 715			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES				
168840	INT. COURUS SUR EMPRUNT EURO	5 032,61	6 084,23	-1 051,62
TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES		5 032,61	6 084,23	-1 051,62
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
408100	FOURNISSEURS FNP	949 606,46	114 858,05	834 748,41
408109	FOURNISSEURS FNP INTRAGROUPE	163 023,34	216 472,80	-53 449,46
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		1 112 629,80	331 330,85	781 298,95
AUTRES DETTES				
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	46 009,57	741 465,33	-695 455,76
419809	CLIENTS AAE INTRAGROUPE	4 395,00		4 395,00
TOTAL AUTRES DETTES		50 404,57	741 465,33	-691 060,76
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	298 602,60	253 787,30	44 815,30
428210	PROVISION CP ANC - CADRE - FRA	21 937,94	17 557,08	4 380,86
428600	REMUNERATION A PAYER	-1 060,92	3 448,66	-4 509,58
428620	PERSONNEL DETTES CET	107 014,60	93 746,21	13 268,39
438200	CHARGES SOCIALES CONGES DUS	89 521,15	73 261,06	16 260,09
438210	CHGES SOC. CP ANC - CADRE - FR	6 577,01	4 872,95	1 704,06
438600	CHGES SOCIALES REMUNERATION DU	-318,06	1 265,54	-1 603,60
438610	ORGANISME SOC. /CE - CAP	2 428,03	2 034,02	394,01
438620	CHARGES SOCIALES DETTES CET	32 083,02	28 105,15	3 977,87
448200	CHARGES FISCALES CONGES DUS	6 569,20	5 508,15	1 061,05
448210	CHGES FISC. CP ANC - CADRE - F	482,65	528,16	-46,51
448600	ETAT CHARGES A PAYER	77 219,43	84 861,33	-7 641,90
448610	CHGES FISCALES REMUNERATION DU	-23,36	192,38	-215,74
448620	CHARGES FISCALES DETTES CET	2 354,31	2 062,46	291,85
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		643 387,60	571 251,45	72 136,15
INTERETS COURUS SUR DECOUVERT				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	4 905,50	8 600,50	-3 695,00
TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT		4 905,50	8 600,50	-3 695,00
TOTAL CHARGES A PAYER		1 816 360,08	1 658 732,36	157 627,72

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	122 763,33	150 898,34	-28 075,01
486009	CHGES CONSTAT. AVANCE GROUPE		120,00	-120,00
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		122 763,33	150 958,34	-28 195,01
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PRODUITS CONSTATE D'AVANCE		-15 400,00	15 400,00
487100	PCA OUTILLAGE	-1 370 732,00	-1 358 087,16	-12 644,84
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-1 370 732,00	-1 373 487,16	2 755,16

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
416100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	579 334,90	5 188,40	574 146,50
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		579 334,90	5 188,40	574 146,50
AUTRES CREANCES				
409800	FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	8 826,64	188 172,20	-179 245,56
438700	IJSS	-1 642,78	-8 148,21	4 505,43
448700	PRODUITS A RECEVOIR	4 239,50	-195,00	4 434,50
TOTAL AUTRES CREANCES		11 523,36	181 828,99	-170 305,63
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		590 858,26	187 017,39	403 840,87

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	633 379			1,55
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
VALEUR D'ORIGINE			2 387 840		2 387 840
AMORTISSEMENTS					
Cumul exercices antérieurs			1 249 229		1 249 229
Exercice en cours			239 742		239 742
TOTAL			1 488 971		1 488 971
VALEUR NETTE			898 869		898 869
REDEVANCES PAYEES					
Cumul exercices antérieurs			1 661 050		1 661 050
Exercice en cours			317 016		317 016
TOTAL			1 978 066		1 978 066
REDEVANCES A PAYER					
A un an au plus			206 309		206 309
A plus d'un an et moins de 5 ans			262 263		262 263
A plus de cinq ans					
TOTAL			468 572		468 572
VALEUR RESIDUELLE			15 072		15 072
Montant pris en charge ds exerc.			336 484		336 484

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements : Retraite	485 266					485 266
Engagements : Médaille du travail	17 135					17 135
Engagements : Crédit bail Mobilier	483 645					483 645
Engagements : Crédit bail Immobilier						
Stock en consignation Fournisseurs	257 841					257 841
Effets escomptés non échus						
Nantissement matériel emprunt souscrit par MEI TA	575 154					575 154
TOTAL	1 819 041					1 819 041

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution douanière	30 000					30 000
TOTAL	30 000					30 000

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
TOTAL						

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		355 483	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	183 346	73 071	
Autres créances	29 535	1 893 000	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	6 051 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	549 237	154 850	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes sur établissements de crédit	1 874 117
Emprunts et dettes financières divers	
TOTAL	1 874 117

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		11 786 530	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		11 786 530	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement		122 640	977 000
Variations des provisions réglementées		152 845	223 220
Autres variations			
Résultat de l'exercice		529 627	
	SOLDE		395 108
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			12 181 638

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Litiges Prud'hommaux et fiscaux (contrôle					
Provision Outillage	67 772	80 101		67 772	80 101
Provision pour Risques et Charges Fms er	551	76 858		551	76 858
Provision pour risque PSE	14 000		13 791	209	
TOTAL	82 323	156 959	13 791	68 532	156 959

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Ventes de Produits Finis	6 956	26 337	33 293	28 890	15,24 %
Ventes de Produits Résiduels	583		583	518	12,55 %
Prestations de Services	699	710	1 409	2 258	-37,60 %
Ventes de Marchandises					
Produits Activités Annexes	350	506	856	1 003	-14,66 %
TOTAL	8 588	27 553	36 141	32 669	10,63 %

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Avantages en nature	5 348	791000
Taxes Foncière et CFE	12 080	791620
Assurance	4 964	791630
Personnel	2 419	791640
Autres charges d'exploitation	151 373	79165x
TOTAL	176 184	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amortissement dérogatoires	223 220	687250
Cessions éléments actifs corporels	262 865	675200
Charges exceptionnel(le)s sur opération courante	45 705	671800
TOTAL	531 790	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Amortissement dérogatoires	152 845	787250
Prov/Rep Provisions exceptionnelles	14 000	787500
Cessions éléments actifs corporels	1 232 000	7752XX
Produits exceptionnel(le)s sur opération courante	3 420	778800
Subvention BPI	132 311	777000
TOTAL	1 534 576	

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	1 646 240
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	1 646 240
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	
Participation des salariés	
Autres	
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	
TOTAL ALLEGEMENTS	
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	1 646 240
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise	22	2
Techniciens	23	3
Employés	2	
Ouvriers	77	
Apprentis	7	
TOTAL	140	5

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
STREIT GROUPE	SAS	531 507	95,62 %

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			-529 628
Impôt sur les bénéfices			17 405
RESULTAT AVANT IMPOT			-512 223
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	223 220	152 845	70 375
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	223 220	152 845	70 375
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			-441 848

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
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	981 739	981 739	981 739	981 739	981 739
Nombre d'actions					
- ordinaires	633 340	633 340	633 340	633 340	633 340
- 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	36 141 809	32 663 743	23 654 398	34 995 786	48 057 814
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	1 683 065	-450	-1 633 029	325 378	1 785 820
Impôts sur les bénéfices	17 405	76 248	6 107	-40 153	-46 931
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	2 195 287	884 889	2 781 341	1 939 266	1 563 956
Résultat net	-529 628	-961 587	-4 420 477	-1 573 734	268 795
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	2,63	-0,12	-2,59	0,58	2,89
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,84	-1,52	-6,98	-2,48	0,42
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	140	128	141	162	212
Masse salariale	4 041 954	3 660 612	3 619 618	4 636 347	5 946 642
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	1 236 716	1 139 869	1 205 297	1 431 349	2 032 893