

RCS : NANTERRE

Code greffe : 9201

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1994 B 04329

Numéro SIREN : 393 162 433

Nom ou dénomination : FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE

Ce dépôt a été enregistré le 02/06/2022 sous le numéro de dépôt 14805

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE

23 - 27 av des Champs Pierreux 92000 NANTERRE

Comptes annuels au 31 décembre 2021 (EURO)

·faurecia

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'J. F.', written over a horizontal line.

Comptes annuels au 31 décembre 2021

Société : FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE
Forme juridique : Société par actions simplifiée unipersonnelle
Siège social : 23 - 27 av des Champs Pierreux 92000 NANTERRE

NOTE PRELIMINAIRE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels, elle comporte des éléments d'informations complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les éléments d'informations qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils ont une importance significative.

Au 31 décembre 2021,

Le total bilan s'élève à	:	614 871 500,03 euros
Le compte de résultat dégage un bénéfice de	:	72 053 493,44 euros
L'exercice écoulé a une durée de	:	12 mois
L'exercice précédent avait une durée de	:	12 mois

Les comptes de la Société sont inclus dans la consolidation par intégration globale du Groupe Faurecia sis 23 - 27 avenue des Champs Pierreux 92000 Nanterre.

Les présents comptes ont été arrêtés en date du 14 avril 2022

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement	14 744		14 744	14 744
Concessions, brevets et droits similaires	49 205 898	48 581 850	624 049	1 364 928
Fonds commercial	802 008		802 008	802 008
Autres immobilisations incorporelles	4 746 257	1 036 834	3 709 423	1 213 456
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	54 768 907	49 618 684	5 150 223	3 395 136
Terrains	4 607 084	3 056 993	1 550 091	1 562 614
Constructions	97 722 940	88 314 513	9 408 427	7 284 857
Installations techniques, matériel	350 428 254	280 987 424	69 430 830	62 262 077
Autres immobilisations corporelles	37 509 898	33 704 876	3 805 022	5 338 910
Immobilisations en cours	56 230 171		56 230 171	61 745 929
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	546 498 347	406 073 806	140 424 541	138 194 388
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	109		109	109
Prêts	1 340 809	750 000	590 809	13 516 465
Autres immobilisations financières	3 527 035		3 527 035	2 929 241
TOTAL immobilisations financières	4 867 953	750 000	4 117 953	16 445 815
Total Actif Immobilisé (II)	606 135 206	456 442 489	149 692 717	158 035 339
Matières premières, approvisionnements	28 773 609	11 319 666	17 453 943	16 898 873
En cours de production de biens	39 408 673	1 014 867	38 393 806	29 262 604
En cours de production de services	117 704 673	299 348	117 405 325	99 246 821
Produits intermédiaires et finis	11 031 735	1 536 944	9 494 791	8 389 536
Marchandises	605 977		605 977	568 772
TOTAL Stock	197 524 667	14 170 825	183 353 841	154 366 607
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	203 856 161	2 894 811	200 961 350	185 478 775
Autres créances	62 486 746	3 000	62 483 746	75 110 247
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	266 342 907	2 897 811	263 445 096	260 589 023
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	4 240 074		4 240 074	2 236 986
TOTAL Disponibilités	4 240 074		4 240 074	2 236 986
Charges constatées d'avance	14 139 771		14 139 771	15 191 534
TOTAL Actif circulant (III)	482 247 419	17 068 636	465 178 783	432 384 150
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	1 088 382 625	473 511 125	614 871 500	590 419 489

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000 000)	100 000 000	100 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 000 000	10 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	10 000 000	10 000 000
Report à nouveau	5 381 725	62 488 001
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	72 053 493	49 143 724
Subventions d'investissement	9 734 725	2 775 452
Provisions réglementées	6 959 663	7 593 315
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	204 129 606	232 000 491
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	1 416 843	1 390 831
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	1 416 843	1 390 831
Provisions pour risques	4 873 836	6 171 547
Provisions pour charges	8 197 482	8 917 847
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	13 071 318	15 089 393
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	595 508	607 194
TOTAL Dettes financières	595 508	607 194
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 639 589	15 200 283
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 706 715	190 526 187
Dettes fiscales et sociales	87 131 991	76 785 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 157 472	7 782 091
Autres dettes	112 022 458	51 037 983
TOTAL Dettes d'exploitation	395 658 225	341 331 580
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	396 253 733	341 938 774
Ecarts de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	614 871 500	590 419 489

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

Compte de résultat partie 1

Compte de résultat	Exercice 2021			Exercice 2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	4 164	2 235 495	2 239 659	1 487 107
Production vendue biens	164 422 394	256 556 834	420 979 228	381 797 228
Production vendue services	119 368 744	313 403 330	432 772 074	404 797 765
Chiffres d'affaires nets	283 795 303	572 195 658	855 990 961	788 082 100
Production stockée			26 014 745	38 331 761
Production immobilisée			3 263 071	6 614 157
Subventions d'exploitation			1 200 563	801 902
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 860 966	7 037 037
Autres produits			23 169 247	19 666 520
Total des produits d'exploitation (I)			923 499 554	860 533 477
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 966 352	7 543 134
Variation de stock (marchandises)			-37 205	-43 035
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			181 997 092	152 907 875
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-1 104 239	-316 620
Autres achats et charges externes			393 381 239	410 683 394
Impôts, taxes et versements assimilés			11 821 648	12 497 815
Salaires et traitements			146 437 317	140 742 790
Charges sociales			67 153 433	63 169 380
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	22 479 574	20 671 445
		Dotations aux provisions		
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		2 905 492	4 516 990
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		579 012	924 547
Autres charges			578 952	300 526
Total des charges d'exploitation (II)			839 158 668	813 598 241
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			84 340 886	46 936 236
Bénéfice attribué ou perte transférée		(III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré		(IV)		
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 787	2 575
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			55 917	173 399
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			58 704	175 974
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 579 933	531 536
Différences négatives de change			111 218	169 225
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 691 150	700 761
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 632 446	-524 787
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			80 708 440	46 410 449

Compte de résultat partie 2

Compte de résultat (suite)	Exercice 2021	Exercice 2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		106 704
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 000	1 544 898
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 267 995	4 880 624
Total des produits exceptionnels (VII)	7 285 995	6 532 226
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 822 678	3 101 113
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 519 325
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 830 541	3 343 979
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 653 219	7 964 417
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-6 367 224	-1 432 192
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	4 057 346	1 029 365
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 769 624	-5 194 831
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	930 844 253	867 241 677
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	858 790 760	818 097 953
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	72 053 493	49 143 724

Principes, règles et méthodes comptables

I - FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'industrie automobile a connu une nouvelle crise mondiale majeure liée à la production de composants électroniques nommée la crise du « stop and go ». L'impact de la pénurie de ces pièces, indispensables à la fabrication des voitures, a été plus important sur le second semestre que sur le premier semestre 2021. L'activité des constructeurs a été fortement perturbée et a entraîné de nombreux arrêts sur nos sites de production.

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément aux principes généraux d'établissement et de présentation des comptes annuels (règlement ANC n° 2014-03, mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, relatif au Plan Comptable Général, modifié par les règlements du Comité de la Réglementation Comptable et de l'Autorité des Normes Comptables).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- 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.

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

2.1 Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets et droits similaires comprennent les valeurs d'acquisition ou d'apport des brevets, licences, marques ou procédés.

Ils sont amortis selon la nature des droits sur une durée de un à cinq ans.

Les autres immobilisations incorporelles comprennent des progiciels informatiques amortis linéairement sur une durée de un à trois ans.

Les frais de recherche et de développement des nouveaux produits, l'amélioration et le développement des produits existants sont comptabilisés dans les charges de l'exercice actuel, sauf pour les coûts de développement encourus après l'obtention d'une commande qui sont comptabilisés en stock.

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur valeur d'apport, à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts destinés à l'acquisition d'immobilisations ne sont pas inclus dans le prix de revient.

Les amortissements sont comptabilisés en charges d'exploitation et sont calculés selon le mode linéaire, en fonction des durées de vie suivantes :

Constructions industrielles : 10 à 20 ans

Agencements et aménagements : 5 à 10 ans

Installations techniques, matériels et outillages : 3 à 10 ans

Outillages spécifiques : 3 à 5 ans

Autres immobilisations corporelles : 3 à 10 ans

Les amortissements dérogatoires relatifs à certaines immobilisations corporelles correspondent à la différence entre l'amortissement linéaire et l'amortissement résultant de l'application des taux dégressifs autorisés par l'Administration fiscale.

Les amortissements dérogatoires sont enregistrés au passif du bilan en Provisions Règlementées. Les dotations et reprises sont comptabilisées en Résultat Exceptionnel.

Des dépréciations sont constituées pour des immobilisations qui se trouvent dans les divisions touchées par des restructurations ou lorsque la valeur recouvrable des actifs est inférieure à leur valeur nette comptable.

2.3 Immobilisations financières

Les prêts comprennent les prêts versés à des organismes collecteurs chargés de financer l'effort pour la construction de logements neufs.

Les prêts des années 2002 à 2020 ont été cédés à un organisme financier sur l'année 2021.

Les prêts indiqués au bilan viennent à échéance en 2041.

Les autres immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnements et d'un prêt participatif.

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

2.4 Stocks

Les stocks de matières ou fournitures sont valorisés au dernier prix d'achat connu.

Ce dernier prix, compte tenu des conditions d'achat et de production en cycle très court, est sensiblement égal au prix moyen pondéré.

Les stocks de produits finis et intermédiaires sont valorisés sur la base du coût de production qui tient compte, outre du coût des matières et fournitures mises en oeuvre, des frais directs de production et des frais indirects d'atelier et d'usine, y compris les dotations aux amortissements.

Les intérêts financiers sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Des provisions pour dépréciation ont été constituées pour les articles à rotation lente et pour ceux dont la valeur probable de réalisation est inférieure au prix de revient. En outre, toutes les pièces fin de série ont été dépréciées intégralement.

2.5 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances douteuses sont provisionnées au cas par cas en fonction de leur degré d'estimation de non-recouvrement.

Afin de couvrir les risques de non-recouvrement de certaines créances échues, la société applique la norme du Groupe Faurecia de dépréciation statistique lorsque leur échéance est dépassée depuis une durée donnée :

Les créances en retard de paiement de 6 à 9 mois sont dépréciées à concurrence de 25 % de leur montant.

Les créances en retard de paiement de 9 à 12 mois sont dépréciées à hauteur de 50 % de leur valeur.

Les créances en retard de paiement de plus de 12 mois sont dépréciées en totalité.

2.6 Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur en euros au premier jour du mois de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques.

La société a appliqué le règlement ANC N°2015-05, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2017, relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture. Ce règlement a conduit la société à comptabiliser en résultat d'exploitation en "Autres produits" et "Autres charges" les gains et les pertes de change relatifs à des créances ou dettes d'exploitation. Antérieurement, les gains et les pertes de change étaient comptabilisés exclusivement en résultat financier.

2.7 Subventions d'investissement

Le cas échéant, les subventions d'investissement sont comptabilisées dans les capitaux propres dès leur octroi (signature du contrat), sans attendre la réalisation des conditions ou leur encaissement.

Elles sont rapportées au résultat en fonction de la durée de vie moyenne des immobilisations concernées.

2. 8 Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan correspondent aux amortissements dérogatoires. La contrepartie de ces provisions est inscrite au compte de Résultat Exceptionnel.

2. 9 Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées dès lors que des risques ont été identifiés, notamment dans le cadre des plans sociaux et des restructurations envisagées, conformément à l'avis CNC n° 00-01 du 20 avril 2000 sur les passifs.

La société évalue ses engagements liés aux primes accordées sous réserve de certaines conditions d'ancienneté et versées aux salariés à l'occasion de la remise des médailles du travail. La valeur de ces engagements est calculée en appliquant la méthode et les hypothèses retenues pour les évaluations des engagements de retraite. Ils sont provisionnés dans les comptes et le détail en est donné dans l'annexe.

Les engagements de retraite ne sont pas provisionnés et sont mentionnés dans l'annexe.

Des provisions pour charges sont constituées dans le cadre des plans sociaux et des restructurations envisagées.

2.10 Résultat exceptionnel

Les éléments inhabituels ou non récurrents ont été inclus dans les charges et produits exceptionnels.

III - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Si l'exposition directe à la Russie ou à l'Ukraine de notre société n'est pas significative, il est difficile à ce stade d'évaluer les conséquences du conflit militaire qui a éclaté entre la Russie et l'Ukraine sur la production automobile mondiale en 2022, notamment en Europe et qui entraîne actuellement des arrêts temporaires de production déjà annoncés par certains constructeurs automobiles.

Ces arrêts sont principalement le fait de problèmes d'approvisionnement en faisceaux de câbles dont l'Ukraine est un important exportateur.

Il n'est pas non plus possible de prédire à ce stade avec suffisamment de fiabilité l'impact potentiel de la hausse des coûts des matières premières et de l'énergie sur l'ensemble de l'année 2022.

État de l'actif immobilisé

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	14 744			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	51 204 697	4 012 075	0	
	Terrains	4 607 084			
Constructions	Sur sol propre	42 262 276	87 022	0	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	51 543 293	3 852 350	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	331 025 854	25 509 090	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	5 032 287	350 303	0	
	Matériel de transport	196 306	73 171	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	27 261 015	1 927 180	0	
	Emballages récupérables et divers	4 373 406	10 800		
	Immobilisations corporelles en cours	61 745 929	25 416 918		
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	528 047 450	57 226 833	0	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	109			
	Prêts et autres immobilisations financières	17 195 706	1 586 447	0	
	TOTAL (IV)	17 195 815	1 586 447	0	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	596 462 706	62 825 355	0	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation Valeur d'origine
		Virement	Cession		
	Frais d'établissement et de développement (I)			14 744	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	169 143	293 466	54 754 163	
	Terrains			4 607 084	
Constructions	Sur sol propre			42 349 297	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	22 000		55 373 642	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 080 936	5 025 755	350 428 254	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	309 285		5 073 306	
	Matériel de transport			269 477	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 394 486		27 793 709	
	Emballages récupérables et divers	10 800		4 373 406	
	Immobilisations corporelles en cours	30 932 676		56 230 171	
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	33 750 182	5 025 755	546 498 347	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			109	
	Prêts et autres immobilisations financières		13 914 309	4 867 844	
	TOTAL (IV)		13 914 309	4 867 953	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	33 919 325	19 233 530	606 135 206	

Éléments du fonds commercial

	Valeur nette	Taux d'amortissement
Fonds de commerce ITS Villers La Montagne	802 007	
Total	802 007	

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

État des échéances, des créances et des dettes

Cadre A	État des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations				
	Prêts	1 340 809		1 340 809
	Autres immobilisations financières	3 527 035		3 527 035
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		4 867 844		4 867 844
Clients douteux ou litigieux				
		2 533 805		2 533 805
Autres créances clients *				
		201 322 356	201 322 356	
Créances représentatives de titres prêtés <small>Prov pour dép ant constitués.</small>				
	Personnel et comptes rattachés	4 992 771	4 992 771	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
		185 151	185 151	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices			
	Taxe sur la valeur ajoutée	30 161 834	30 161 834	
	Autres impôts			
	Etat - divers	12 012 978	12 012 978	
Groupes et associés				
		125 258	125 258	
Débiteurs divers				
		15 008 752	15 008 752	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		266 342 907	263 809 102	2 533 805
Charges constatées d'avance				
		14 139 771	14 139 771	
TOTAL DES CREANCES		285 350 523	277 948 873	7 401 650
Prêts accordés en cours d'exercice				
		590 809		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				
		13 302 004		
Prêts et avances consentis aux associés				

* dont effets en attente d'encaissement 0 €

Cadre B	État des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et - de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles					
Autres emprunts obligataires					
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine					
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine					
	Emprunts et dettes financières divers	595 508	595 508		
Fournisseurs et comptes rattachés *					
		172 706 715	172 706 715		
Personnel et comptes rattachés					
		43 127 021	43 127 021		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux					
		24 487 776	24 487 776		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices				
	Taxe sur la valeur ajoutée	13 891 562	13 891 562		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts	5 625 632	5 625 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés					
		10 157 472	10 157 472		
Groupes et associés					
		62 057 798	62 057 798		
Autres dettes					
		49 964 661	49 964 661		
Dettes représentatives de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		382 614 144	382 614 144		
Emprunts souscrits en cours d'exercice			Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice					

* dont effets en attente de paiement 0 €

Informations Complémentaires

Sur les créances

Faurecia et certaines de ses filiales françaises et étrangères, dont notre société ont conclu, pour une durée indéterminée,

- un contrat cadre d'affacturage en juin 2020 avec la banque BNP Paribas.
- une convention d'affacturage en juin 2020 avec la banque espagnole Santander.

Au 31/12/2021, le montant des créances cédées mais non recouvrées est de 2 682 199 €.

Pour mémoire au 31/12/2020, les créances cédées mais non recouvrées représentaient 2 477 890 €.

Sur les rémunérations du commissaire aux comptes

La rémunération du commissaire aux comptes s'élève à 165 036 € pour le contrôle légal des comptes.

Sur l'échéance des avances conditionnées à la clôture de l'exercice

Le solde des montants perçus au titre d'avances conditionnées est de 1 416 843 €.

L'ADEME (Agence De l'Environnement et de la Maitrise de l'Energie) a consenti une avance conditionnée de 1 267 478 € le 29 novembre 2012 à la société. Le remboursement de cette avance est basé sur les ventes futures de pièces et est capé au remboursement du montant de l'avance actualisée.

A ce jour il n'y a eu aucune mise en série au titre du développement financé, et par conséquent aucun remboursement n'a été effectué.

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	75 786 926
FOURNISSEURS B&S-AVOIRS A RECEVOIR	14 712 905
TOTAL	90 499 831

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

Charges à payer

Charges à payer	Montant
INT COURUS SUR CCB PARTICIPATION DES SA	10 121
FOURNISSEURS B&S-FACTURES NON PARVENUES	118 288 987
FOURNISSEURS IMMO-FACTURES NON PARVENUE	7 070 165
DETTES PROVISIONNEES PARTICIPATION DES	4 057 346
PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAYER	2 255 458
CHARGES SOCIALES SUR CHARGES A PAYER	11 942 985
ORGANISMES SOCIAUX-AUTRES CHARGES A PAY	185 824
CHARGES FISCALES SUR CHARGES A PAYER	569 154
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	46 863 744
CHARGES A PAYER CONGES PAYES	7 536 518
CHARGES A PAYER CONGES ANCIENNETE	1 074 642
CHARGES A PAYER CONGES EPARGNE TEMPS	9 430 790
CHARGES A PAYER CONGES RTT	778 033
CHARGES A PAYER CONGES AUTRES	271 748
CHARGES A PAYER PRIMES VACANCES	1 371 211
CHARGES A PAYER PRIMES DIVERSES	2 438
CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	5 063 233
CHARGES A PAYER BONUS	3 164 718
CAP CONGES INDIVIDUEL DE FORMATION	532 899
CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	27 591
CAP AUTRES TAXES NON LIEES AU PERSONNEL	95 659
CAP TAXE SUR VEHICULES DES SOCIETES	96 399
CAP CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE	875 356
CHARGES A PAYER SALAIRES	3 058 037
TOTAL	224 623 057

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	Valeur nominale
Actions ordinaires	6 250 000			6 250 000	16
Actions amorties					
Parts sociales					
Total	6 250 000			6 250 000	

Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		232 000 491
Distributions sur résultats antérieurs		106 250 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		125 750 491
<i>Variations en cours de l'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Résultat de l'exercice		72 053 493
Variations des provisions réglementées		-633 652
Autres variations		6 959 273
	SOLDE	78 379 115
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		204 129 606

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	Variation
Hors groupe	79 516 144	64 045 616	143 561 760	96 776 528	48,34%
Groupe	204 279 159	508 150 042	712 429 201	691 305 572	3,06%
Chiffres d'affaires nets	283 795 303	572 195 658	855 990 961	788 082 100	8,62%

faurecia

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE - Comptes Annuels au 31/12/2021 (EURO)

État des provisions inscrites au bilan

Nature des provisions	Situation et mouvements				
	Début de l'exercice	Dotations	Diminutions		Fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	7 593 315	1 858 989	2 492 641		6 959 663
Autres provisions réglementées					
Provisions pour litige	6 021 747	50 000	254 900	1 092 811	4 724 036
Provisions pour garantie					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, médailles du travail	3 181 672	343 238	627 349		2 897 561
Provisions pour impôts	1 096 191	715 210		15 413	1 795 987
Provisions pour renouvellement des immos					
Provisions pour gros entretien					
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges (1)	4 789 784	3 495 472	4 612 233	19 289	3 653 734
Provisions sur immobilisations incorporelles					
Provisions sur immobilisations corporelles	677 096	0	91 876		585 220
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation					
Provisions sur autres immos financières	750 000				750 000
Provisions sur stocks	16 001 870	2 086 929	3 917 974		14 170 825
Provisions sur comptes clients	3 125 435	818 563	1 049 187		2 894 811
Autres provisions pour dépréciations	4 970		1 970		3 000
TOTAL GENERAL	43 242 080	9 368 401	13 048 130	1 127 513	38 434 837
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 484 504	5 780 135	1 127 513	
Dont dotations et reprises financières					
Dont dotations et reprises exceptionnelles		5 883 896	7 267 995		

(1) détail des autres provisions pour risques et charges :

Provision pour restructurations	2 629 398	3 495 472	3 591 593	19 289	2 513 988
Provision risque environnemental	2 010 586		1 020 640		989 946
Autres litiges	149 800				149 800
TOTAL	4 789 784	3 495 472	4 612 233	19 289	3 653 734

Stocks et dépréciations de stocks

Valeurs brutes	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	29 379 586	28 238 142
Matières premières primaires	4 076 487	3 622 730
Matières et composants	12 253 404	11 096 656
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	12 392 051	12 877 261
Matières et fournitures consommables-autres	657 644	641 494
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	39 408 673	30 305 149
Prototypes	7 071 283	6 034 215
Outillages	32 337 391	24 270 935
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	117 704 673	102 145 438
Études	117 704 673	102 145 438
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	11 031 735	9 679 749
Produits Intermédiaires	4 673 901	3 164 052
Produits Finis	6 357 834	6 515 697
MARCHANDISES		
Total	197 524 667	170 368 477

Dépréciations	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	11 319 666	10 770 496
Matières premières primaires	529 907	24 749
Matières et composants	4 496 488	4 657 599
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	6 293 272	6 088 148
Matières et fournitures consommables-autres		
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	1 014 867	1 042 545
Prototypes	116 788	144 465
Outillages	898 079	898 079
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	299 348	2 898 617
Études	299 348	2 898 617
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	1 536 944	1 290 212
Produits Intermédiaires	323 500	260 306
Produits Finis	1 213 444	1 029 906
MARCHANDISES		
Total	14 170 825	16 001 870

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
AUTRES CHARGES EXTERNES	92 686		
LOCATION	1 244 425		
MAINTENANCE LOGICIELS	555 992		
AVOIRS CLIENTS	11 289 550		
PERSONNEL DETACHE	957 120		
TOTAL	14 139 771		

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
NEANT			
TOTAL			

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
RESTRUCTURATION LIEE AU PERSONNEL	4 446 024	
AUTRES CHARGES DE RESTRUCTURATION	2 304 614	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	51 957	
PENALITES ET AMENDES	20 083	
DOTATION AMORTISSEMENT CORPOREL	946 645	
DOTATION REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	1 858 989	2 492 641
DOTATION REPRISE PROVISION RESTRUCTURATION	4 024 907	2 378 839
REPRISE AUTRES CHARGES DE RESTRUCTURATION		2 304 640
PRIX DE VENTE DES IMMOBILISATIONS CEDEES		18 000
REPRISE DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS		91 876
TOTAL	13 653 219	7 285 995

Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices

Le résultat imposable de la Société est compris dans le résultat d'ensemble de Faurecia SE.

La convention fiscale signée avec la société de tête du groupe d'intégration fiscale retenant le principe de transparence fiscale, l'impôt est calculé comme si la Société n'était pas intégrée fiscalement.

La Société est soumise au taux d'imposition de 28,41 % en 2021 qui se décompose de la manière suivante :

- d'un Impôt sur les Sociétés de 27,50 % calculé sur le résultat fiscal,
- d'une contribution sociale plafonnée de 3,3 % de l'Impôt sur les Sociétés,

Le crédit d'impôt recherche de 17 529 561 € se décompose comme suit :

898 500 € au titre de l'année 2020,

16 631 061 € au titre de l'année 2021.

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	80 708 440	-1 769 624	82 478 064
Résultat exceptionnel	-6 367 224		-6 367 224
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-4 057 346		-4 057 346
RESULTAT COMPTABLE	70 283 870	-1 769 624	72 053 493

Effet de l'application des règles fiscales sur le résultat de l'exercice

	2021	2020
Résultat net	72 053 493	49 143 724
Dotations aux provisions réglementées	1 858 989	873 353
Reprises sur provisions réglementées	-2 492 641	-3 084 183
Réduction d'impôt différé résultant de l'écart de provisions réglementées entre les dotations et les reprises	180 020	707 908
RESULTAT NET CORRIGE	71 599 862	47 640 801
Dont résultat exceptionnel corrigé	-7 000 876	-3 643 022
Résultat exceptionnel	-6 367 224	-1 432 192
Taux d'impôt %	28,41	32,02

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	31/12/2021	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions règlementées	-6 959 663	-7 593 315
Subventions d'investissement		
Écart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	-6 959 663	-7 593 315
Total passif d'impôt futur	-1 977 240	-2 431 379
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour dépréciation d'actifs non déductibles	15 952 468	17 875 389
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés	8 103 245	9 306 664
Charges à payer	4 932 702	2 409 810
Écart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	28 988 415	29 591 863
Total actif d'impôt futur	8 235 609	9 475 315
Situation nette	6 258 368	7 043 935
Taux d'impôt	28,41	32,02

Au 31/12/2021 le décalage dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges représente un différé d'imposition de 6 258 368 €.

Déficits reportables cumulés au 31/12/2021

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	757 914 708
Déficits imputés	32 984 587
Déficits reportables	724 930 121
Déficits de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	724 930 121

Ventilation de l'effectif moyen par catégorie

Effectif	Personnel salarié	Effectif à disposition de l'entreprise	Total au 31/12/2021	Total 2020
Ingénieurs et Cadres	1 123		1 123	1 152
Agents de maîtrise, techniciens, employés	671		671	677
Ouvriers	1 078		1 078	1 124
TOTAL	2 872		2 872	2 953

L'effectif moyen par catégorie intègre les effectifs à temps partiel.

Rémunérations des dirigeants

Pour les membres des organes d'administration, de direction et surveillance, aucun avantage n'a été alloué concernant :

- des avances et crédits au titre de l'exercice,
- des jetons de présence au conseil d'administration,
- des pensions contractées à leur profit (PCG art. 531-3).

Aucune rémunération des dirigeants n'a été mentionnée, car ceci reviendrait, indirectement, à faire état d'une rémunération individuelle.

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
<u>TRANSFERTS DE CHARGES LIES AU RESTRUCTURATIONS</u>	
TRANSFERTS LIES AUX COUTS DE PERSONNEL	4 476 449
TRANSFERTS LIES AUX AUTRES COUTS DE PERSONNEL	21 532
TRANSFERTS LIES AUX COUTS DE DEPOLLUTION	1 020 640
TRANSFERTS LIES AUX AUTRES COUTS DE RESTRUCTURATION	1 283 974
<u>TRANSFERTS DE CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES</u>	
TRANSFERTS LIES AUX FORMATIONS	145 871
TRANSFERTS LIES AUX REMBOURSEMENTS D'ASSURANCE	4 852
TOTAL	6 953 318

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements financiers

Au 31/12/2021, les engagements donnés comprennent des commandes fermes d'immobilisations pour un montant de 3 330 732 €.

Engagement en matière de pension

1/ Notre société accorde aux salariés de l'entreprise des indemnités de départ à la retraite et garantit à certains salariés, selon différents critères, un niveau minimum de retraite.

Au 31/12/2021, la valeur actuelle estimée de la partie courue des prestations futures, qui s'élève à 84 029 000 €, n'a pas fait l'objet d'une provision.

De plus, ce montant est couvert à hauteur de 778 000 € par des versements dans des fonds externes.

Le chiffrage du montant de ces engagements complémentaires a été effectué sur la base d'une évaluation actuarielle intégrant :

- Une hypothèse de date de départ en retraite fixée généralement entre 62 et 65 ans et plus précisément à 62 ans pour les Etam et ouvriers et à 65 ans pour les cadres.
- Des probabilités de départ avant la retraite pour les personnels actifs,
- Des hypothèses de mortalités,
- Des estimations d'évolution de salaire jusqu'au départ à la retraite,
- Une hypothèse de rentabilité à long terme pour les fonds investis en garantie des engagements de retraite,
- Un taux d'actualisation financière de 1,15 % et un taux d'inflation de 1,80 %.

2/ Les primes versées aux collaborateurs au titre des médailles du travail et dont la provision a été estimée suivant un calcul statistique actuariel, fonction de l'âge, la mortalité et le turnover du personnel de la Société, sont provisionnées pour un montant de 2 897 561 €.

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE

Société par Actions Simplifiée au capital de 100.000.000 euros
Siège Social : 23-27 avenue des Champs Pierreux - 92000 Nanterre
393 162 433 RCS Nanterre

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE DU 17 MAI 2022

L'an deux-mille-vingt-deux, le dix-sept mai à onze heures, à Nanterre (92000) au 23-27 avenue des Champs Pierreux, l'Associé Unique, la société FAURECIA INVESTMENTS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le n°542 050 562, représentée par Monsieur Michel FAVRE, a été convoquée afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

1. Lecture du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
2. Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus,
3. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
4. Conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce,
5. Modification des statuts de la Société (mise à jour et harmonisation avec les statuts des filiales du groupe),
6. Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités.

Monsieur Frédéric BOUMAZA préside la séance en sa qualité de Président de la Société.

La société ERNST & YOUNG AUDIT, Commissaire aux comptes titulaire, régulièrement convoquée, est absente et excusée.

Les membres du Comité Social et Economique Central, convoqués conformément à l'article L.2312-77 du Code du travail sont absents et excusés.

Le secrétariat de l'Assemblée est assuré par Madame Malika Ibourichene.

Le Président de séance constate que les documents devant être mis à la disposition de l'Associé Unique, conformément aux statuts et à la Loi, ont été envoyés.

Il donne lecture du rapport de gestion du Président ainsi que du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- copie de la lettre de convocation adressée à l'Associé Unique ;
- copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes avec l'avis de réception ;
- inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2021 ;
- comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- rapport de gestion du Président ;

mt

- rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice ;
- texte de projet de résolutions ;

L'Assemblée Générale a ensuite adopté les résolutions suivantes :

A TITRE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé Unique, ayant pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes, approuve dans toutes leurs parties ces rapports et les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 tels qu'ils sont présentés et dans lesquels il apparaît que le résultat net dégagé par les opérations de l'exercice ressort à 72 053 493,44 euros.

L'Associé Unique approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élève à 473 072 euros ainsi que l'impôt correspondant ressortant à 130 095 euros.

L'Associé Unique donne en conséquence au Président et au Commissaire aux comptes quitus de l'exécution de leurs mandats pour l'exercice écoulé.

L'Associé Unique adopte cette résolution.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, décide d'affecter le résultat positif de l'exercice clos le 31 décembre 2021 qui s'élève à un montant de 72 053 493,44 euros au poste report à nouveau de la manière suivante :

Résultat de l'exercice :	72 053 493,44 €
Report à nouveau antérieur :	5 381 724,54 €
	<hr/>
Bénéfice distribuable :	77 435 217,98 €
Affecté de la manière suivante :	
Dividende (12,00 €/action)	75 000 000,00 €
Report à nouveau après affectation	2 435 217,98 €

Afin de nous conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des impôts, il est rappelé que les dividendes distribués au titre des trois derniers exercices, sont les suivants.

M

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année N-1	106 250 000 euros		
Année N-2	0 euro		
Année N-3	50 000 000 euros		

L'Associé Unique adopte cette résolution.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, conformément aux dispositions de l'article L. 227-10 du Code du Commerce, prend acte qu'aucune convention n'a été signée entre la société et son dirigeant.

L'Associé Unique adopte cette résolution.

A TITRE EXTRAORDINAIRE

QUATRIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président relatif à la proposition de modification des statuts de la Société, adopte article par article les statuts de la Société sous leur forme modifiée tels qu'ils lui ont été proposés.

L'Associé Unique adopte cette résolution.

CINQUIEME RESOLUTION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

L'Associé Unique adopte cette résolution.

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et le Président.



Le Président
Frédéric BOUMAZA



L'Associé Unique FAURECIA INVESTMENTS
représenté par Michel FAVRE



Faurecia Sièges d'Automobile

FSA

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Faurecia Sièges d'Automobile FSA

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société FSA,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société FSA relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous 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.

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 à l'associé unique.

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. 823-10-1 du Code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



- ▶ il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 28 avril 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Guillaume Brunet-Moret

FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE

23 - 27 av des Champs Pierreux 92000 NANTERRE

Comptes annuels au 31 décembre 2021 (EURO)

▪ faurecia

Comptes annuels au 31 décembre 2021

Société : FAURECIA SIEGES D'AUTOMOBILE
Forme juridique : Société par actions simplifiée unipersonnelle
Siège social : 23 - 27 av des Champs Pierreux 92000 NANTERRE

NOTE PRELIMINAIRE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels, elle comporte des éléments d'informations complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

Les éléments d'informations qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils ont une importance significative.

Au 31 décembre 2021,

Le total bilan s'élève à	:	614 871 500,03 euros
Le compte de résultat dégage un bénéfice de	:	72 053 493,44 euros
L'exercice écoulé a une durée de	:	12 mois
L'exercice précédent avait une durée de	:	12 mois

Les comptes de la Société sont inclus dans la consolidation par intégration globale du Groupe Faurecia sis 23 - 27 avenue des Champs Pierreux 92000 Nanterre.

Les présents comptes ont été arrêtés en date du 14 avril 2022

Bilan actif

BILAN-ACTIF	Exercice 2021			Exercice 2020
	Brut	Amortissements Dépréciations	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)				
Frais d'établissement				
Frais de développement	14 744		14 744	14 744
Concessions, brevets et droits similaires	49 205 898	48 581 850	624 049	1 364 928
Fonds commercial	802 008		802 008	802 008
Autres immobilisations incorporelles	4 746 257	1 036 834	3 709 423	1 213 456
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	54 768 907	49 618 684	5 150 223	3 395 136
Terrains	4 607 084	3 056 993	1 550 091	1 562 614
Constructions	97 722 940	88 314 513	9 408 427	7 284 857
Installations techniques, matériel	350 428 254	280 997 424	69 430 830	62 262 077
Autres immobilisations corporelles	37 509 898	33 704 876	3 805 022	5 338 910
Immobilisations en cours	56 230 171		56 230 171	61 745 929
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	546 498 347	406 073 806	140 424 541	138 194 388
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	109		109	109
Prêts	1 340 809	750 000	590 809	13 516 465
Autres immobilisations financières	3 527 035		3 527 035	2 929 241
TOTAL immobilisations financières	4 867 953	750 000	4 117 953	16 445 815
Total Actif Immobilisé (II)	606 135 206	456 442 489	149 692 717	158 035 339
Matières premières, approvisionnements	28 773 609	11 319 666	17 453 943	16 898 873
En cours de production de biens	39 408 673	1 014 867	38 393 806	29 262 604
En cours de production de services	117 704 673	299 348	117 405 325	99 246 821
Produits intermédiaires et finis	11 031 735	1 536 944	9 494 791	8 389 536
Marchandises	605 977		605 977	568 772
TOTAL Stock	197 524 667	14 170 825	183 353 841	154 366 607
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	203 856 161	2 894 811	200 961 350	185 478 775
Autres créances	62 486 746	3 000	62 483 746	75 110 247
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	266 342 907	2 897 811	263 445 096	260 589 023
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités	4 240 074		4 240 074	2 236 986
TOTAL Disponibilités	4 240 074		4 240 074	2 236 986
Charges constatées d'avance	14 139 771		14 139 771	15 191 534
TOTAL Actif circulant (III)	482 247 419	17 068 636	465 178 783	432 384 150
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	1 088 382 625	473 511 125	614 871 500	590 419 489

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé : 100 000 000)	100 000 000	100 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	10 000 000	10 000 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)		
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	10 000 000	10 000 000
Report à nouveau	5 381 725	62 488 001
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	72 053 493	49 143 724
Subventions d'investissement	9 734 725	2 775 452
Provisions réglementées	6 959 663	7 593 315
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	204 129 606	232 000 491
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	1 416 843	1 390 831
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	1 416 843	1 390 831
Provisions pour risques	4 873 836	6 171 547
Provisions pour charges	8 197 482	8 917 847
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	13 071 318	15 089 393
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	595 508	607 194
TOTAL Dettes financières	595 508	607 194
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	13 639 589	15 200 283
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	172 706 715	190 526 187
Dettes fiscales et sociales	87 131 991	76 785 037
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	10 157 472	7 782 091
Autres dettes	112 022 458	51 037 983
TOTAL Dettes d'exploitation	395 658 225	341 331 580
Produits constatés d'avance		
TOTAL DETTES (IV)	396 253 733	341 938 774
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	614 871 500	590 419 489

Compte de résultat partie 1

Compte de résultat	Exercice 2021			Exercice 2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	4 164	2 235 495	2 239 659	1 487 107
Production vendue biens	164 422 394	256 556 834	420 979 228	381 797 228
Production vendue services	119 368 744	313 403 330	432 772 074	404 797 765
Chiffres d'affaires nets	283 795 303	572 195 658	855 990 961	788 082 100
Production stockée			26 014 745	38 331 761
Production immobilisée			3 263 071	6 614 157
Subventions d'exploitation			1 200 563	801 902
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 860 966	7 037 037
Autres produits			23 169 247	19 666 520
Total des produits d'exploitation (I)			923 499 554	860 533 477
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			12 966 352	7 543 134
Variation de stock (marchandises)			-37 205	-43 035
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			181 997 092	152 907 875
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-1 104 239	-316 620
Autres achats et charges externes			393 381 239	410 683 394
Impôts, taxes et versements assimilés			11 821 648	12 497 815
Salaires et traitements			146 437 317	140 742 790
Charges sociales			67 153 433	63 169 380
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	22 479 574	20 671 445
		Dotations aux provisions		
		Sur actif circulant : dotations aux provisions	2 905 492	4 516 990
		Pour risques et charges : dotations aux provisions	579 012	924 547
Autres charges			578 952	300 526
Total des charges d'exploitation (II)			839 158 668	813 598 241
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			84 340 886	46 935 236
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			2 787	2 575
Reprises sur provisions et transferts de charges				
Différences positives de change			55 917	173 399
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			58 704	175 974
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			3 579 933	531 536
Différences négatives de change			111 218	169 225
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			3 691 150	700 761
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-3 632 446	-524 787
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			80 708 440	46 410 449

Compte de résultat partie 2

Compte de résultat (suite)	Exercice 2021	Exercice 2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		106 704
Produits exceptionnels sur opérations en capital	18 000	1 544 898
Reprises sur provisions et transferts de charges	7 267 995	4 880 624
Total des produits exceptionnels (VII)	7 285 995	6 532 226
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	6 822 678	3 101 113
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		1 519 325
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	6 830 541	3 343 979
Total des charges exceptionnelles (VIII)	13 653 219	7 964 417
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-6 367 224	-1 432 192
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	4 057 346	1 029 365
Impôts sur les bénéfices (X)	-1 769 624	-5 194 831
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	930 844 253	867 241 677
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	858 790 760	818 097 953
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	72 053 493	49 143 724

Principes, règles et méthodes comptables

I - FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

L'industrie automobile a connu une nouvelle crise mondiale majeure liée à la production de composants électroniques nommée la crise du « stop and go ». L'impact de la pénurie de ces pièces, indispensables à la fabrication des voitures, a été plus important sur le second semestre que sur le premier semestre 2021. L'activité des constructeurs a été fortement perturbée et a entraîné de nombreux arrêts sur nos sites de production.

II - PRINCIPES, REGLES ET METHODES COMPTABLES

Les comptes annuels sont établis et présentés conformément aux principes généraux d'établissement et de présentation des comptes annuels (règlement ANC n° 2014-03, mis à jour par le règlement ANC 2016-07 du 4 novembre 2016, relatif au Plan Comptable Général, modifié par les règlements du Comité de la Réglementation Comptable et de l'Autorité des Normes Comptables).

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base qui ont pour objet de fournir une image fidèle de l'entreprise :

- 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.

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

2.1 Immobilisations incorporelles

Les concessions, brevets et droits similaires comprennent les valeurs d'acquisition ou d'apport des brevets, licences, marques ou procédés.

Ils sont amortis selon la nature des droits sur une durée de un à cinq ans.

Les autres immobilisations incorporelles comprennent des progiciels informatiques amortis linéairement sur une durée de un à trois ans.

Les frais de recherche et de développement des nouveaux produits, l'amélioration et le développement des produits existants sont comptabilisés dans les charges de l'exercice actuel, sauf pour les coûts de développement encourus après l'obtention d'une commande qui sont comptabilisés en stock.

2.2 Immobilisations corporelles

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur valeur d'apport, à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires) ou à leur coût de production.

Les intérêts des emprunts destinés à l'acquisition d'immobilisations ne sont pas inclus dans le prix de revient.

Les amortissements sont comptabilisés en charges d'exploitation et sont calculés selon le mode linéaire, en fonction des durées de vie suivantes :

Constructions industrielles : 10 à 20 ans

Agencements et aménagements : 5 à 10 ans

Installations techniques, matériels et outillages : 3 à 10 ans

Outillages spécifiques : 3 à 5 ans

Autres immobilisations corporelles : 3 à 10 ans

Les amortissements dérogatoires relatifs à certaines immobilisations corporelles correspondent à la différence entre l'amortissement linéaire et l'amortissement résultant de l'application des taux dégressifs autorisés par l'Administration fiscale.

Les amortissements dérogatoires sont enregistrés au passif du bilan en Provisions Règlementées. Les dotations et reprises sont comptabilisées en Résultat Exceptionnel.

Des dépréciations sont constituées pour des immobilisations qui se trouvent dans les divisions touchées par des restructurations ou lorsque la valeur recouvrable des actifs est inférieure à leur valeur nette comptable.

2.3 Immobilisations financières

Les prêts comprennent les prêts versés à des organismes collecteurs chargés de financer l'effort pour la construction de logements neufs.

Les prêts des années 2002 à 2020 ont été cédés à un organisme financier sur l'année 2021.

Les prêts indiqués au bilan viennent à échéance en 2041.

Les autres immobilisations financières sont constituées de dépôts et cautionnements et d'un prêt participatif.

2.4 Stocks

Les stocks de matières ou fournitures sont valorisés au dernier prix d'achat connu.

Ce dernier prix, compte tenu des conditions d'achat et de production en cycle très court, est sensiblement égal au prix moyen pondéré.

Les stocks de produits finis et intermédiaires sont valorisés sur la base du coût de production qui tient compte, outre du coût des matières et fournitures mises en oeuvre, des frais directs de production et des frais indirects d'atelier et d'usine, y compris les dotations aux amortissements.

Les intérêts financiers sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Des provisions pour dépréciation ont été constituées pour les articles à rotation lente et pour ceux dont la valeur probable de réalisation est inférieure au prix de revient. En outre, toutes les pièces fin de série ont été dépréciées intégralement.

2.5 Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances douteuses sont provisionnées au cas par cas en fonction de leur degré d'estimation de non-recouvrement.

Afin de couvrir les risques de non-recouvrement de certaines créances échues, la société applique la norme du Groupe Faurecia de dépréciation statistique lorsque leur échéance est dépassée depuis une durée donnée :

Les créances en retard de paiement de 6 à 9 mois sont dépréciées à concurrence de 25 % de leur montant.

Les créances en retard de paiement de 9 à 12 mois sont dépréciées à hauteur de 50 % de leur valeur.

Les créances en retard de paiement de plus de 12 mois sont dépréciées en totalité.

2.6 Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur en euros au premier jour du mois de l'opération. Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur en euros au cours de fin d'exercice. La différence résultant de la conversion des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change font l'objet d'une provision pour risques.

La société a appliqué le règlement ANC N°2015-05, applicable aux exercices ouverts à compter du 1er janvier 2017, relatif aux instruments financiers à terme et aux opérations de couverture. Ce règlement a conduit la société à comptabiliser en résultat d'exploitation en "Autres produits" et "Autres charges" les gains et les pertes de change relatifs à des créances ou dettes d'exploitation. Antérieurement, les gains et les pertes de change étaient comptabilisés exclusivement en résultat financier.

2.7 Subventions d'investissement

Le cas échéant, les subventions d'investissement sont comptabilisées dans les capitaux propres dès leur octroi (signature du contrat), sans attendre la réalisation des conditions ou leur encaissement.

Elles sont rapportées au résultat en fonction de la durée de vie moyenne des immobilisations concernées.

2.8 Provisions règlementées

Les provisions règlementées figurant au bilan correspondent aux amortissements dérogatoires. La contrepartie de ces provisions est inscrite au compte de Résultat Exceptionnel.

2.9 Provisions pour risques et charges

Des provisions sont constituées dès lors que des risques ont été identifiés, notamment dans le cadre des plans sociaux et des restructurations envisagées, conformément à l'avis CNC n° 00-01 du 20 avril 2000 sur les passifs.

La société évalue ses engagements liés aux primes accordées sous réserve de certaines conditions d'ancienneté et versées aux salariés à l'occasion de la remise des médailles du travail. La valeur de ces engagements est calculée en appliquant la méthode et les hypothèses retenues pour les évaluations des engagements de retraite. Ils sont provisionnés dans les comptes et le détail en est donné dans l'annexe.

Les engagements de retraite ne sont pas provisionnés et sont mentionnés dans l'annexe.

Des provisions pour charges sont constituées dans le cadre des plans sociaux et des restructurations envisagées.

2.10 Résultat exceptionnel

Les éléments inhabituels ou non récurrents ont été inclus dans les charges et produits exceptionnels.

III - EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Si l'exposition directe à la Russie ou à l'Ukraine de notre société n'est pas significative, il est difficile à ce stade d'évaluer les conséquences du conflit militaire qui a éclaté entre la Russie et l'Ukraine sur la production automobile mondiale en 2022, notamment en Europe et qui entraîne actuellement des arrêts temporaires de production déjà annoncés par certains constructeurs automobiles.

Ces arrêts sont principalement le fait de problèmes d'approvisionnement en faisceaux de câbles dont l'Ukraine est un important exportateur.

Il n'est pas non plus possible de prédire à ce stade avec suffisamment de fiabilité l'impact potentiel de la hausse des coûts des matières premières et de l'énergie sur l'ensemble de l'année 2022.

État de l'actif immobilisé

Cadre A	IMMOBILISATIONS	Valeur brute au début de l'exercice	Augmentations		
			Réévaluation	Acqu. et apports	
	Frais d'établissement et de développement (I)	14 744			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	51 204 697	4 012 075	0	
	Terrains	4 607 084			
Constructions	Sur sol propre	42 262 276	87 022	0	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	51 543 293	3 852 350	0	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	331 025 854	25 509 090	0	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	5 032 287	350 303	0	
	Matériel de transport	196 306	73 171	0	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	27 261 015	1 927 180	0	
	Emballages récupérables et divers	4 373 406	10 800		
	Immobilisations corporelles en cours	61 745 929	25 416 918		
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	528 047 450	57 226 833	0	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés	109			
	Prêts et autres immobilisations financières	17 195 706	1 586 447	0	
	TOTAL (IV)	17 195 815	1 586 447	0	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	596 462 706	62 825 355	0	
Cadre B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute à la fin de l'exercice	Réévaluation
		Virement	Cession		Valeur d'origine
	Frais d'établissement et de développement (I)			14 744	
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	169 143	293 466	54 754 163	
	Terrains			4 607 084	
Constructions	Sur sol propre			42 349 297	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	22 000		55 373 642	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 080 936	5 025 755	350 428 254	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	309 285		5 073 306	
	Matériel de transport			269 477	
	Matériel de bureau et mobilier informatique	1 394 486		27 793 709	
	Emballages récupérables et divers	10 800		4 373 406	
	Immobilisations corporelles en cours	30 932 676		56 230 171	
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	33 750 182	5 025 755	546 498 347	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations				
	Autres titres immobilisés			109	
	Prêts et autres immobilisations financières		13 914 309	4 867 844	
	TOTAL (IV)		13 914 309	4 867 953	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	33 919 325	19 233 530	606 135 206	

Éléments du fonds commercial

	Valeur nette	Taux d'amortissement
Fonds de commerce ITS Villers La Montagne	802 007	
Total	802 007	

État des échéances, des créances et des dettes

Cadre A		État des créances		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Créances rattachées à des participations						
Prêts				1 340 809		1 340 809
Autres immobilisations financières				3 527 035		3 527 035
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				4 867 844		4 867 844
Clients douteux ou litigieux				2 533 805		2 533 805
Autres créances clients *				201 322 356	201 322 356	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.					
Personnel et comptes rattachés				4 992 771	4 992 771	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				185 151	185 151	
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			30 161 834	30 161 834	
	Autres impôts					
	Etat - divers			12 012 978	12 012 978	
Groupes et associés				125 258	125 258	
Débiteurs divers				15 008 752	15 008 752	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				266 342 907	263 809 102	2 533 805
Charges constatées d'avance				14 139 771	14 139 771	
TOTAL DES CREANCES				285 350 523	277 948 873	7 401 650
Prêts accordés en cours d'exercice				590 809		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				13 302 004		
Prêts et avances consentis aux associés						

* dont effets en attente d'encaissement 0 €

Cadre B		État des dettes		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et - de 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles							
Autres emprunts obligataires							
Emprunts auprès des établissements de crédits moins de 1 an à l'origine							
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers				595 508	595 508		
Fournisseurs et comptes rattachés *				172 706 715	172 706 715		
Personnel et comptes rattachés				43 127 021	43 127 021		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				24 487 776	24 487 776		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			13 891 562	13 891 562		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			5 625 632	5 625 632		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				10 157 472	10 157 472		
Groupes et associés				62 057 798	62 057 798		
Autres dettes				49 964 661	49 964 661		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance							
TOTAL DES DETTES				382 614 144	382 614 144		
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

* dont effets en attente de paiement 0 €

Informations Complémentaires

Sur les créances

Faurecia et certaines de ses filiales françaises et étrangères, dont notre société ont conclu, pour une durée indéterminée,

- un contrat cadre d'affacturage en juin 2020 avec la banque BNP Paribas.
- une convention d'affacturage en juin 2020 avec la banque espagnole Santander.

Au 31/12/2021, le montant des créances cédées mais non recouvrées est de 2 682 199 €.

Pour mémoire au 31/12/2020, les créances cédées mais non recouvrées représentaient 2 477 890 €.

Sur les rémunérations du commissaire aux comptes

La rémunération du commissaire aux comptes s'élève à 165 036 € pour le contrôle légal des comptes.

Sur l'échéance des avances conditionnées à la clôture de l'exercice

Le solde des montants perçus au titre d'avances conditionnées est de 1 416 843 €.

L'ADEME (Agence De l'Environnement et de la Maitrise de l'Energie) a consenti une avance conditionnée de 1 267 478 € le 29 novembre 2012 à la société. Le remboursement de cette avance est basé sur les ventes futures de pièces et est capé au remboursement du montant de l'avance actualisée.

A ce jour il n'y a eu aucune mise en série au titre du développement financé, et par conséquent aucun remboursement n'a été effectué.

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	75 786 926
FOURNISSEURS B&S-AVOIRS A RECEVOIR	14 712 905
TOTAL	90 499 831

Charges à payer

Charges à payer	Montant
INT COURUS SUR CCB PARTICIPATION DES SA	10 121
FOURNISSEURS B&S-FACTURES NON PARVENUES	118 288 987
FOURNISSEURS IMMO-FACTURES NON PARVENUE	7 070 165
DETTES PROVISIONNEES PARTICIPATION DES	4 057 346
PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAYER	2 255 458
CHARGES SOCIALES SUR CHARGES A PAYER	11 942 985
ORGANISMES SOCIAUX-AUTRES CHARGES A PAY	185 824
CHARGES FISCALES SUR CHARGES A PAYER	569 154
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	46 863 744
CHARGES A PAYER CONGES PAYES	7 536 518
CHARGES A PAYER CONGES ANCIENNETE	1 074 642
CHARGES A PAYER CONGES EPARGNE TEMPS	9 430 790
CHARGES A PAYER CONGES RTT	778 033
CHARGES A PAYER CONGES AUTRES	271 748
CHARGES A PAYER PRIMES VACANCES	1 371 211
CHARGES A PAYER PRIMES DIVERSES	2 438
CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	5 063 233
CHARGES A PAYER BONUS	3 164 718
CAP CONGES INDIVIDUEL DE FORMATION	532 899
CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	27 591
CAP AUTRES TAXES NON LIEES AU PERSONNEL	95 659
CAP TAXE SUR VEHICULES DES SOCIETES	96 399
CAP CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE	875 356
CHARGES A PAYER SALAIRES	3 058 037
TOTAL	224 623 057

Composition du capital social

	Nombre au début de l'exercice	Créés au cours de l'exercice	Remboursés au cours de l'exercice	Nombre au 31/12/2021	Valeur nominale
Actions ordinaires	6 250 000			6 250 000	16
Actions amorties					
Parts sociales					
Total	6 250 000			6 250 000	

Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		232 000 491
Distributions sur résultats antérieurs		106 250 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		125 750 491
<i>Variations en cours de l'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Résultat de l'exercice		72 053 493
Variations des provisions règlementées		-633 652
Autres variations		6 959 273
	SOLDE	78 379 115
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		204 129 606

Ventilation du chiffre d'affaires

Ventilation du chiffre d'affaires	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires export	Total 31/12/2021	Total 31/12/2020	Variation
Hors groupe	79 516 144	64 045 616	143 561 760	96 776 528	48,34%
Groupe	204 279 159	508 150 042	712 429 201	691 305 572	3,06%
Chiffres d'affaires nets	283 795 303	572 195 658	855 990 961	788 082 100	8,62%

État des provisions inscrites au bilan

Nature des provisions	Situation et mouvements				
	Début de l'exercice	Dotations	Diminutions		Fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions investissements					
Provisions pour hausse des prix					
Amortissements dérogatoires	7 593 315	1 858 989	2 492 641		6 959 663
Autres provisions règlementées					
Provisions pour litige	6 021 747	50 000	254 900	1 092 811	4 724 036
Provisions pour garantie					
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, médailles du travail	3 181 672	343 238	627 349		2 897 561
Provisions pour impôts	1 096 191	715 210		15 413	1 795 987
Provisions pour renouvellement des immos					
Provisions pour gros entretien					
Provisions pour charges soc et fisc sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges (1)	4 789 784	3 495 472	4 612 233	19 289	3 653 734
Provisions sur immobilisations incorporelles					
Provisions sur immobilisations corporelles	677 096	0	91 876		585 220
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation					
Provisions sur autres immos financières	750 000				750 000
Provisions sur stocks	16 001 870	2 086 929	3 917 974		14 170 825
Provisions sur comptes clients	3 125 435	818 563	1 049 187		2 894 811
Autres provisions pour dépréciations	4 970		1 970		3 000
TOTAL GENERAL	43 242 080	9 368 401	13 048 130	1 127 513	38 434 837
Dont dotations et reprises d'exploitation		3 484 504	5 780 135	1 127 513	
Dont dotations et reprises financières					
Dont dotations et reprises exceptionnelles		5 883 896	7 267 995		

(1) détail des autres provisions pour risques et charges :

Provision pour restructurations	2 629 398	3 495 472	3 591 593	19 289	2 513 988
Provision risque environnemental	2 010 586		1 020 640		989 946
Autres litiges	149 800				149 800
TOTAL	4 789 784	3 495 472	4 612 233	19 289	3 653 734

Stocks et dépréciations de stocks

Valeurs brutes	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	29 379 586	28 238 142
Matières premières primaires	4 076 487	3 622 730
Matières et composants	12 253 404	11 096 656
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	12 392 051	12 877 261
Matières et fournitures consommables-autres	657 644	641 494
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	39 408 673	30 305 149
Prototypes	7 071 283	6 034 215
Outillages	32 337 391	24 270 935
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	117 704 673	102 145 438
Études	117 704 673	102 145 438
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	11 031 735	9 679 749
Produits Intermédiaires	4 673 901	3 164 052
Produits Finis	6 357 834	6 515 697
MARCHANDISES		
Total	197 524 667	170 368 477

Dépréciations	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	11 319 666	10 770 496
Matières premières primaires	529 907	24 749
Matières et composants	4 496 488	4 657 599
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	6 293 272	6 088 148
Matières et fournitures consommables-autres		
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	1 014 867	1 042 545
Prototypes	116 788	144 465
Outillages	898 079	898 079
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	299 348	2 898 617
Études	299 348	2 898 617
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	1 536 944	1 290 212
Produits Intermédiaires	323 500	260 306
Produits Finis	1 213 444	1 029 906
MARCHANDISES		
Total	14 170 825	16 001 870

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
AUTRES CHARGES EXTERNES	92 686		
LOCATION	1 244 425		
MAINTENANCE LOGICIELS	555 992		
AVOIRS CLIENTS	11 289 550		
PERSONNEL DETACHE	957 120		
TOTAL	14 139 771		

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
NEANT			
TOTAL			

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
RESTRUCTURATION LIEE AU PERSONNEL	4 446 024	
AUTRES CHARGES DE RESTRUCTURATION	2 304 614	
AUTRES CHARGES EXCEPTIONNELLES	51 957	
PENALITES ET AMENDES	20 083	
DOTATION AMORTISSEMENT CORPOREL	946 645	
DOTATION REPRISE AMORTISSEMENT DEROGATOIRE	1 858 989	2 492 641
DOTATION REPRISE PROVISION RESTRUCTURATION	4 024 907	2 378 839
REPRISE AUTRES CHARGES DE RESTRUCTURATION		2 304 640
PRIX DE VENTE DES IMMOBILISATIONS CEDEES		18 000
REPRISE DEPRECIATION DES IMMOBILISATIONS		91 876
TOTAL	13 653 219	7 285 995

Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices

Le résultat imposable de la Société est compris dans le résultat d'ensemble de Faurecia SE.

La convention fiscale signée avec la société de tête du groupe d'intégration fiscale retenant le principe de transparence fiscale, l'impôt est calculé comme si la Société n'était pas intégrée fiscalement.

La Société est soumise au taux d'imposition de 28,41 % en 2021 qui se décompose de la manière suivante :

- d'un Impôt sur les Sociétés de 27,50 % calculé sur le résultat fiscal,
- d'une contribution sociale plafonnée de 3,3 % de l'Impôt sur les Sociétés,

Le crédit d'impôt recherche de 17 529 561 € se décompose comme suit :

898 500 € au titre de l'année 2020,

16 631 061 € au titre de l'année 2021.

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	80 708 440	-1 769 624	82 478 064
Résultat exceptionnel	-6 367 224		-6 367 224
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-4 057 346		-4 057 346
RESULTAT COMPTABLE	70 283 870	-1 769 624	72 053 493

Effet de l'application des règles fiscales sur le résultat de l'exercice

	2021	2020
Résultat net	72 053 493	49 143 724
Dotations aux provisions réglementées	1 858 989	873 353
Reprises sur provisions réglementées	-2 492 641	-3 084 183
Réduction d'impôt différé résultant de l'écart de provisions réglementées entre les dotations et les reprises	180 020	707 908
RESULTAT NET CORRIGE	71 599 862	47 640 801
Dont résultat exceptionnel corrigé	-7 000 876	-3 643 022
<i>Résultat exceptionnel</i>	-6 367 224	-1 432 192
<i>Taux d'impôt %</i>	28,41	32,02

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2021	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions règlementées	-6 959 663	-7 593 315
Subventions d'investissement		
Écart d'évaluation négatif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Actif		
Autres charges déduites d'avance		
Plus values à long terme en sursis d'imposition		
Total bases d'accroissement de la dette future d'impôt	-6 959 663	-7 593 315
Total passif d'impôt futur	-1 977 240	-2 431 379
Bases d'allègement de la dette future d'impôt		
Amortissements des logiciels		
Pertes potentielles sur contrat à long terme		
Provisions pour dépréciation d'actifs non déductibles	15 952 468	17 875 389
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés	8 103 245	9 306 664
Charges à payer	4 932 702	2 409 810
Écart d'évaluation positif des titres d'O.P.V.C.M		
Écart de conversion Passif		
Autres produits taxés d'avance		
Déficits reportables fiscalement		
Total bases d'allègement de la dette future d'impôt	28 988 415	29 591 863
Total actif d'impôt futur	8 235 609	9 475 315
Situation nette	6 258 368	7 043 935
Taux d'impôt	28,41	32,02

Au 31/12/2021 le décalage dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges représente un différé d'imposition de 6 258 368 €.

Déficits reportables cumulés au 31/12/2021

Suivi des déficits	Montant
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent	757 914 708
Déficits imputés	32 984 587
Déficits reportables	724 930 121
Déficits de l'exercice	
Total des déficits restant à reporter	724 930 121

Ventilation de l'effectif moyen par catégorie

Effectif	Personnel salarié	Effectif à disposition de l'entreprise	Total au 31/12/2021	Total 2020
Ingénieurs et Cadres	1 123		1 123	1 152
Agents de maîtrise, techniciens, employés	671		671	677
Ouvriers	1 078		1 078	1 124
TOTAL	2 872		2 872	2 953

L'effectif moyen par catégorie intègre les effectifs à temps partiel.

Rémunérations des dirigeants

Pour les membres des organes d'administration, de direction et surveillance, aucun avantage n'a été alloué concernant :

- des avances et crédits au titre de l'exercice,
- des jetons de présence au conseil d'administration,
- des pensions contractées à leur profit (PCG art. 531-3).

Aucune rémunération des dirigeants n'a été mentionnée, car ceci reviendrait, indirectement, à faire état d'une rémunération individuelle.

Transferts de charges

Transferts de charges	Exploitation
<u>TRANSFERTS DE CHARGES LIES AU RESTRUCTURATIONS</u>	
TRANSFERTS LIES AUX COUTS DE PERSONNEL	4 476 449
TRANSFERTS LIES AUX AUTRES COUTS DE PERSONNEL	21 532
TRANSFERTS LIES AUX COUTS DE DEPOLLUTION	1 020 640
TRANSFERTS LIES AUX AUTRES COUTS DE RESTRUCTURATION	1 283 974
<u>TRANSFERTS DE CONSOMMATIONS INTERMEDIAIRES</u>	
TRANSFERTS LIES AUX FORMATIONS	145 871
TRANSFERTS LIES AUX REMBOURSEMENTS D'ASSURANCE	4 852
TOTAL	6 953 318

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements financiers

Au 31/12/2021, les engagements donnés comprennent des commandes fermes d'immobilisations pour un montant de 3 330 732 €.

Engagement en matière de pension

1/ Notre société accorde aux salariés de l'entreprise des indemnités de départ à la retraite et garantit à certains salariés, selon différents critères, un niveau minimum de retraite.

Au 31/12/2021, la valeur actuelle estimée de la partie courue des prestations futures, qui s'élève à 84 029 000 €, n'a pas fait l'objet d'une provision.

De plus, ce montant est couvert à hauteur de 778 000 € par des versements dans des fonds externes.

Le chiffrage du montant de ces engagements complémentaires a été effectué sur la base d'une évaluation actuarielle intégrant :

- Une hypothèse de date de départ en retraite fixée généralement entre 62 et 65 ans et plus précisément à 62 ans pour les Etam et ouvriers et à 65 ans pour les cadres.
- Des probabilités de départ avant la retraite pour les personnels actifs,
- Des hypothèses de mortalités,
- Des estimations d'évolution de salaire jusqu'au départ à la retraite,
- Une hypothèse de rentabilité à long terme pour les fonds investis en garantie des engagements de retraite,
- Un taux d'actualisation financière de 1,15 % et un taux d'inflation de 1,80 %.

2/ Les primes versées aux collaborateurs au titre des médailles du travail et dont la provision a été estimée suivant un calcul statistique actuariel, fonction de l'âge, la mortalité et le turnover du personnel de la Société, sont provisionnées pour un montant de 2 897 561 €.