

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 : 1995 B 01729

Numéro SIREN : 071 502 397

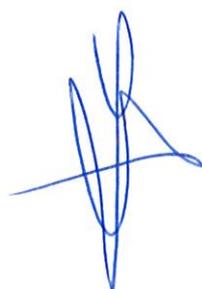
Nom ou dénomination : FAURECIA INTERIEUR INDUSTRIE

Ce dépôt a été enregistré le 09/06/2022 sous le numéro de dépôt 15584

FAURECIA INTERIEUR INDUSTRIE

23 - 27 avenue des Champs Pierreux 92000 NANTERRE

Comptes annuels au 31 décembre 2021 (EURO)



**Copie
certifiée conforme**

▪ faurecia

SOMMAIRE

Note préliminaire.....	3
BILAN.....	4
Bilan actif.....	4
Bilan passif.....	5
COMPTE DE RESULTAT.....	6
Compte de résultat partie 1.....	6
Compte de résultat partie 2.....	7
ANNEXE.....	8
Principes, règles et méthodes comptables.....	8
État de l'actif immobilisé.....	13
État des amortissements.....	14
Éléments du fonds commercial.....	15
État des échéances, des créances et des dettes.....	16
Informations Complémentaires.....	17
Produits à recevoir.....	18
Charges à payer.....	19
Composition du capital social.....	20
Variation des capitaux propres.....	20
Ventilation du chiffre d'affaires.....	21
État des provisions inscrites au bilan.....	22
Stocks et dépréciations de stocks.....	23
Charges et produits constatés d'avance.....	24
Charges et produits exceptionnels.....	25
Ventilation de l'Impôt sur les bénéfices.....	26
Effet de l'application des règles fiscales sur le résultat de l'exercice.....	26
Fiscalité différée.....	27
Déficits reportables cumulés au 31/12/2021.....	27
Ventilation de l'effectif moyen par catégorie.....	28
Rémunérations des dirigeants.....	28
Transferts de charges.....	29
Engagements financiers donnés et reçus.....	30
Crédit-bail.....	30

Comptes annuels au 31 décembre 2021

**Société : FAURECIA INTERIEUR INDUSTRIE
Forme juridique : Société par actions simplifiée
Siège social : 23 - 27 avenue 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	:	335 487 011,32 euros
Le compte de résultat dégage un bénéfice de	:	24 020 825,45 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 02 mai 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				
Concessions, brevets et droits similaires	4 402 953	4 306 257	96 696	81 217
Fonds commercial	10 730 896	10 730 896		
Autres immobilisations incorporelles	184 202	4 746	179 456	27 960
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	15 318 051	15 041 900	276 152	109 177
Terrains	213 173	10 331	202 843	205 240
Constructions	11 038 050	8 113 255	2 924 795	2 912 388
Installations techniques, matériel	180 166 326	150 442 834	29 723 492	26 392 250
Autres immobilisations corporelles	26 379 657	19 307 915	7 071 742	7 779 259
Immobilisations en cours	23 278 127		23 278 127	28 712 428
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	241 075 333	177 874 334	63 200 999	66 001 565
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	258		258	258
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	543 855		543 855	7 657 971
Autres immobilisations financières	361 772		361 772	361 772
TOTAL immobilisations financières	905 885		905 885	8 020 001
Total Actif Immobilisé (II)	257 299 269	192 916 234	64 383 035	74 130 742
Matières premières, approvisionnements	9 609 586	4 600 554	5 009 032	5 257 297
En cours de production de biens	21 733 032		21 733 032	64 009 700
En cours de production de services	53 190 833		53 190 833	65 498 017
Produits intermédiaires et finis	6 763 859	3 966 488	2 797 371	3 241 604
Marchandises	568 970		568 970	794 474
TOTAL Stock	91 866 281	8 567 042	83 299 238	138 801 093
Avances et acomptes versés sur commandes	109 200		109 200	966 453
Clients et comptes rattachés	74 992 189	174 152	74 818 037	60 444 730
Autres créances	112 595 841		112 595 841	149 413 732
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	187 588 030	174 152	187 413 878	209 858 462
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités				1 769 351
TOTAL Disponibilités				1 769 351
Charges constatées d'avance	281 660		281 660	814 963
TOTAL Actif circulant (III)	279 845 170	8 741 194	271 103 976	352 210 321
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écarts de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	537 144 440	201 657 428	335 487 011	426 341 064

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé :)	23 430 000	23 430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	18 772 759	18 772 759
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 381 254	2 381 254
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)	397 271	397 271
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	2 778 524	2 778 524
Report à nouveau	74 730 022	126 931 057
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 020 825	2 468 965
Subventions d'investissement	4 137 757	1 490 797
Provisions réglementées	2 883 573	2 474 187
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	150 753 461	178 346 288
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	396 544	396 544
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	396 544	396 544
Provisions pour risques	4 245 311	6 109 309
Provisions pour charges	9 225 838	6 100 894
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	13 471 150	12 210 202
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 064	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	19 750	20 664
TOTAL Dettes financières	28 814	20 664
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 137 551	42 148 168
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 076 632	122 058 275
Dettes fiscales et sociales	56 480 961	52 121 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 026 729	1 018 676
Autres dettes	9 915 169	17 601 367
TOTAL Dettes d'exploitation	165 637 043	234 947 721
Produits constatés d'avance	5 200 000	419 645
TOTAL DETTES (IV)	170 865 857	235 388 030
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	335 487 011	426 341 064

Compte de résultat partie 1

Compte de résultat	Exercice 2021			Exercice 2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	605 496	59 872	665 368	661 134
Production vendue biens	238 310 716	60 859 307	299 170 024	288 567 181
Production vendue services	125 268 691	116 859 381	242 128 072	213 405 559
Chiffres d'affaires nets	364 184 904	177 778 560	541 963 463	502 633 873
Production stockée			-53 846 696	20 039 581
Production immobilisée			1 411 828	7 926 354
Subventions d'exploitation			89 243	235 887
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 509 647	4 901 549
Autres produits			24 928	-39 911
Total des produits d'exploitation (I)			503 152 413	535 697 334
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			478 134	659 895
Variation de stock (marchandises)			225 504	-7 353
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			95 601 783	112 183 595
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 095 422	944 612
Autres achats et charges externes			230 369 793	259 795 067
Impôts, taxes et versements assimilés			6 000 525	7 984 378
Salaires et traitements			86 693 742	87 110 178
Charges sociales			39 142 823	36 894 424
Dotations d'exploitation				
sur immobilisations			12 433 435	11 047 833
Dotations aux provisions				10 730 896
Sur actif circulant : dotations aux provisions			9 285 575	1 645 983
Pour risques et charges : dotations aux provisions			819 163	1 630 123
Autres charges			812 391	535 230
Total des charges d'exploitation (II)			482 958 290	531 154 861
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			20 194 123	4 542 472
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			50	25 085
Reprises sur provisions et transferts de charges				9 602
Différences positives de change			31 905	164 581
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			31 956	199 268
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 687 481	340 596
Différences négatives de change			90 708	87 722
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 778 189	428 319
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-1 746 233	-229 050
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 447 890	4 313 422

Compte de résultat partie 2

Compte de résultat (suite)	Exercice 2021	Exercice 2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 509 956	15
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 300 851	6 789 895
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 091 094	1 436 141
Total des produits exceptionnels (VII)	8 901 901	8 226 051
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 910 959	1 631 731
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 220 163	6 876 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5 461 786	8 168 582
Total des charges exceptionnelles (VIII)	11 592 908	16 676 314
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-2 691 006	-8 450 263
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 028 804	1 054 674
Impôts sur les bénéfices (X)	-9 292 746	-7 660 480
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	512 086 270	544 122 653
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	488 065 445	541 653 688
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	24 020 825	2 468 965

Principes, règles et méthodes comptables

I - FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun évènement majeur n'est survenu au cours de l'exercice et jusqu'à la date d'arrêté des comptes.

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 Règlementation 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.

Le fonds de commerce, acquis par voie d'apport de la société Faurecia JIT Plastique en 2012 pour un montant de 10 730 896,25 € a été déprécié en totalité.

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

Entités concernées par la cessions des prêts :

Les prêts des années 2001 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.

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

Aucun évènement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

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)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	17 901 515		343 093	
	Terrains	213 173			
Constructions	Sur sol propre	8 707 687		664 907	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 975 162		207 675	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	179 262 737		20 079 952	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	12 359 139		735 951	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	11 924 444		423 433	
	Emballages récupérables et divers	2 274 741		1 470	
	Immobilisations corporelles en cours	28 712 428		13 696 954	
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		245 429 512		35 810 343	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	258			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	8 019 743		273 770	
TOTAL (IV)		8 020 001		273 770	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		271 351 027		36 427 206	
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)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	67 536	2 859 020	15 318 051	
	Terrains			213 173	
Constructions	Sur sol propre		517 382	8 855 213	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			2 182 837	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		19 176 363	180 166 326	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		32 404	13 062 687	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		1 307 117	11 040 759	
	Emballages récupérables et divers			2 276 211	
	Immobilisations corporelles en cours	19 131 254		23 278 127	
	Avances et acomptes				
TOTAL (III)		19 131 254	21 033 267	241 075 333	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			258	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 387 886	905 627	
TOTAL (IV)			7 387 886	905 885	
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)		19 198 790	31 280 173	257 299 269	

État des amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	7 061 442	105 854	2 856 292	4 311 003
Terrains		7 934	2 397		10 331
Constructions	Sur sol propre	7 515 502	174 288	23 493	7 666 298
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements	254 959	4 078 757	3 886 758	446 957
Installations techniques, matériels et outillages		152 870 487	6 265 291	8 692 944	150 442 834
Autres Immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	5 996 822	979 823	32 404	6 944 241
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 048 826	659 192	1 307 117	10 400 900
	Emballages récupérables et divers	1 733 417	229 357		1 962 774
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		179 427 947	12 389 104	13 942 717	177 874 334
TOTAL GENERAL (I + II + III)		186 489 389	12 494 958	16 799 009	182 185 338

VENTILATION DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

- calculées selon le mode linéaire	12 494 958	- au résultat d'exploitation	12 433 435
- calculées selon le mode dégressif		- au résultat exceptionnel	61 523
TOTAL	12 494 958	TOTAL	12 494 958

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					Fin de l'exercice
Immos	DOTATIONS			REPRISES			
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres			1 255			12 181	-10 925
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.			730 706			341 900	388 806
Inst gén.			21 869				21 869
M.Transport							
Mat bureau.			14 551			4 913	9 637
Emball.							
CORPO.			767 125			346 814	420 312
Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	

Éléments du fonds commercial

Le fonds de commerce, acquis par voie d'apport de la société Faurecia JIT Plastique en 2012 pour un montant de 10 730 896,25 € a été déprécié à 100 %.

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	543 855		543 855
	Autres immobilisations financières	361 772		361 772
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE		905 627		905 627
	Clients douteux ou litigieux	15 883		15 883
	Autres créances clients clients *	74 976 306	74 976 306	
	Créances représentatives de titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	504 519	504 519	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices			
	État et autres Taxe sur la valeur ajoutée	17 606 423	17 606 423	
	collectivités publiques Autres impôts	37 007	37 007	
	Etat - divers	4 172 776	4 172 776	
	Groupes et associés	89 599 260	89 599 260	
	Débiteurs divers	748 607	748 607	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT		187 660 781	187 644 898	15 883
	Charges constatées d'avance	281 660	281 660	
TOTAL DES CREANCES		188 848 067	187 926 558	921 509
	Prêts accordés en cours d'exercice	273 770		
	Remboursements obtenus en cours d'exercice	7 387 886		
	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	9 064	9 064		
	Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine				
	Emprunts et dettes financières divers	19 750		19 750	
	Fournisseurs et comptes rattachés *	89 076 632	89 076 632		
	Personnel et comptes rattachés	25 681 504	25 681 504		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	13 630 816	13 630 816		
	Impôts sur les bénéfices				
	État et autres collectivités Taxe sur la valeur ajoutée	15 023 428	15 023 428		
	publiques Obligations cautionnées				
	Autres impôts	2 145 213	2 145 213		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 026 729	1 026 729		
	Groupes et associés				
	Autres dettes	9 915 169	9 915 169		
	Dettes représentatives de titres empruntés				
	Produits constatés d'avance	5 200 000	5 200 000		
TOTAL DES DETTES		161 728 306	161 708 556	19 750	
	Emprunts souscrits en cours d'exercice				Emprunts auprès des associés personnes physiques
	Emprunts remboursés en cours d'exercice				

* dont effets en attente de paiement 14 500 328 €

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 32 012 794 €, avec des fonds de garantie qui s'élèvent d'après notre balance auditée à 0 €.

Pour mémoire au 31/12/2020, les créances cédées mais non recouvrées représentaient 26 459 996 €.

Sur les rémunérations du commissaire aux comptes

La rémunération du commissaire aux comptes s'élève à 144 182 € pour le contrôle légal des comptes.

Charges à payer

Charges à payer	Montant
CHARGES A PAYER BONUS	-36 376
CAP TAXE FORMATION CONTINUE	-256 630
FOURNISSEURS B&S-FACTURES NON PARVENUES	34 282 330
FOURNISSEURS IMMO-FACTURES NON PARVENUES	598 021
CHARGES A PAYER PARTICIPATION SALARIES	1 028 804
PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAYER	1 854 085
CHARGES SOCIALES SUR CHARGES A PAYER	5 737 690
ORGANISMES SOCIAUX-AUTRES CHARGES A PAYER	479 652
CHARGES FISCALES SUR CHARGES A PAYER	230 867
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	5 504 153
CHARGES A PAYER CONGES PAYES	5 098 899
CHARGES A PAYER CONGES ANCIENNETE	891 848
CHARGES A PAYER CONGES EPARGNE TEMPS	4 572 614
CHARGES A PAYER CONGES RTT	467 707
CHARGES A PAYER CONGES AUTRES	1 047 937
CHARGES A PAYER PRIMES VACANCES	30 450
CHARGES A PAYER PRIMES FIN ANNEE	461 639
CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	4 078 339
CAP CONGES INDIVIDUEL DE FORMATION	158 619
CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	95 196
CAP AUTRES TAXES NON LIEES AU PERSONNEL	18 108
CAP CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE	610 228
CHARGES A PAYER SALAIRES	1 634 293
TOTAL	68 588 474

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	1 562 000			1 562 000	15
Actions amorties					
Parts sociales					
Total	1 562 000			1 562 000	

Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		178 346 288
Distributions sur résultats antérieurs		54 670 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		123 676 288
<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		24 020 825
Variations des provisions réglementées		409 387
Autres variations		2 646 961
	SOLDE	27 077 173
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		150 753 461

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	257 792 237	45 404 165	303 196 402	282 130 325	7,47%
Groupe	106 392 667	132 374 394	238 767 061	220 503 548	8,28%
Chiffres d'affaires nets	364 184 904	177 778 559	541 963 463	502 633 873	7,82%

Stocks et dépréciations de stocks

Valeurs brutes	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	10 178 556	11 499 482
Matières premières primaires	1 428 139	1 473 588
Matières et composants	4 063 905	5 030 675
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	4 511 368	4 799 904
Matières et fournitures consommables-autres	175 144	195 314
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	21 733 032	64 009 700
Prototypes	187 105	17 648
Outillages	21 545 927	63 992 052
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	53 190 833	65 498 017
Études	53 190 833	65 498 017
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	6 763 859	6 026 702
Produits Intermédiaires	1 498 508	1 210 511
Produits Finis	5 265 351	4 816 191
MARCHANDISES		
Total	91 866 281	147 033 902

Dépréciations	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	4 600 554	5 447 711
Matières premières primaires	138 987	688 444
Matières et composants	1 892 122	1 969 378
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	2 569 445	2 789 889
Matières et fournitures consommables-autres		
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS		
Prototypes		
Outillages		
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES		
Études		
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	3 966 488	2 785 098
Produits Intermédiaires	411 421	434 489
Produits Finis	3 555 067	2 350 610
MARCHANDISES		
Total	8 567 042	8 232 810

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES 60	68 947		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES 61	212 143		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES 62	569		
TOTAL	281 660		

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	5 200 000		
TOTAL	5 200 000		

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	17 971	
Charges de restructuration	1 641 948	
VNC immos corporelles	4 220 163	
Amortissement dérogatoire	768 381	
Provision de licenciement restructuration	1 088 023	
Provisions litiges fournisseurs	3 455 000	
Autres charges non récurrentes	339 899	
Dotation non récurrente amort.immo corporelles	61 523	
Quote part subvention d'investissement		169 103
Plus value immo.corporelle		4 131 748
Autres produits non récurrents - restructuration		2 500 000
Autres produits non récurrents		9 956
Reprise amortissement dérogatoire		358 994
Reprise non récurrente prov.licenciement - restructuration		1 732 100
TOTAL	11 592 908	8 901 901

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 14 820 409 € se décompose comme suit :

14 098 000 € au titre de l'année 2020,

722 409 € au titre de l'année 2021.

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	18 447 890	-9 292 746	27 740 636
Résultat exceptionnel	-2 691 006		-2 691 006
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-1 028 804		-1 028 804
RESULTAT COMPTABLE	14 728 079	-9 292 746	24 020 825

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

	2021	2020
Résultat net	24 020 825	2 468 965
Dotations aux provisions règlementées	768 381	2 474 105
Reprises sur provisions règlementées	-358 994	-124 630
Réduction d'impôt différé résultant de l'écart de provisions règlementées entre les dotations et les reprises	-116 307	-752 302
RESULTAT NET CORRIGE	24 313 905	4 066 139
Dont résultat exceptionnel corrigé	-2 281 620	-6 100 787
Résultat exceptionnel	-2 691 006	-8 450 263
Taux d'impôt %	28,41	32,02

Fiscalité différée

Libellé	31/12/2021	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions règlementées	-2 883 573	-2 474 187
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	-2 883 573	-2 474 187
Total passif d'impôt futur	-819 223	-792 235
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	8 741 194	19 190 177
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés	6 657 364	8 776 981
Charges à payer	610 228	622 826
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	16 008 786	28 589 984
Total actif d'impôt futur	4 548 096	9 154 513
Situation nette	3 728 873	8 362 278
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 **3 728 873 €**.

Déficits reportables cumulés au 31/12/2021

Néant

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	684	3	687	730
Agents de maîtrise, techniciens, employés	268	1	269	290
Ouvriers	861	162	1 023	1154
TOTAL	1 813	166	1 979	2 174

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
Transfert de charges tiers comptes 62	40
Transfert de charges tiers comptes 641 MOI	1 652 229
Transfert de charges tiers comptes 641 MOD	323 470
Transfert de charges exceptionnelles comptes 62	1 338
Transfert de charges exceptionnelles comptes 641-MOI	70 911
TOTAL	2 047 988

Engagements financiers donnés et reçus

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 29 595 750,32 €, n'a pas fait l'objet d'une provision.

De plus, ce montant n'est pas couvert 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 1 013 936 €.

Crédit-bail

Néant

PROCES-VERBAL
DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ET EXTRAORDINAIRE
EN DATE DU 01 JUIN 2022

L'an deux mille vingt-deux, le premier juin, à dix heures trente, à Nanterre, au 23-27 avenue des Champs Pierreux, l'Associé Unique, la société FAURECIA AUTOMOTIVE HOLDINGS, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Nanterre sous le n° 542 050 562, a été convoquée afin de délibérer sur l'ordre du jour suivant :

A TITRE ORDINAIRE :

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 opérations et 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,

A TITRE EXTRAORDINAIRE :

5. Modifications des Statuts de la Société (mise à jour et harmonisation avec les filiales du groupe),
6. Pouvoir pour l'accomplissement des formalités.

Monsieur Yves DUMOULIN, Président de la Société, préside la séance.

La société FAURECIA AUTOMOTIVE HOLDINGS, Associé Unique, est dûment représentée par Monsieur Michel FAVRE.

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

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

Le Président précise qu'il est mis à la disposition de l'Assemblée :

- une copie de la lettre de convocation adressée à l'Associé Unique ;
- une copie de la lettre de convocation adressée au Commissaire aux comptes ainsi que l'avis de réception ;
- une copie de la lettre de convocation adressée aux représentants du Comité Social et Economique Central ;
- un exemplaire des statuts actuels de la Société ainsi que le projet de statuts de la Société après modification ;

Ainsi que les documents suivants qui lui ont été soumis conformément aux dispositions légales :

- l'inventaire de l'actif et du passif de la Société arrêté au 31 décembre 2021 ;
- les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport de gestion du Président ;
- le rapport général du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le rapport du Commissaire aux comptes sur les conventions réglementées de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- le texte du projet de résolutions.

Le Président donne lecture du rapport de gestion ainsi que du rapport du Commissaire aux comptes.

Ceci exposé, l'Associé Unique ont adopté les résolutions suivantes figurant à l'ordre du jour :

A TITRE ORDINAIRE

PREMIERE RESOLUTION

L'Associé Unique, ayant pris connaissance du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve dans toutes leurs parties ces rapports et les comptes de l'exercice 2021 tels qu'ils lui sont présentés.

Elle constate que le bénéfice net dégagé par les opérations de l'exercice ressort à 24 020 825,45 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'élèvent à 183 397 euros ainsi que l'impôt correspondant ressortant à 76 335 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 approuve cette résolution.

DEUXIEME RESOLUTION

L'Associé Unique, suivant proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 24 020 825,45 euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice :	€	24 020 825,45
- Report à nouveau antérieur :	€	74 730 022,00
- Bénéfice distribuable :	€	98 750 847,45

Affecté de la manière suivante :

- Dividende (63 €/action) :	€	98 406 000,00
- Au report à nouveau :	€	344 487,45

Conformément 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 ont été les suivants :

Exercices	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement
	Dividendes	Autres revenus distribués	
Année N-1	54 670 000		
Année N-2	0		
Année N-3	54 670 000		

L'Associé Unique approuve cette résolution.

TROISIEME RESOLUTION

L'Associé Unique constate qu'aucune convention nouvelle n'a été conclue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L.227-10 du Code de commerce.

L'Associé Unique approuve 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 approuve 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 approuve cette résolution.

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée.

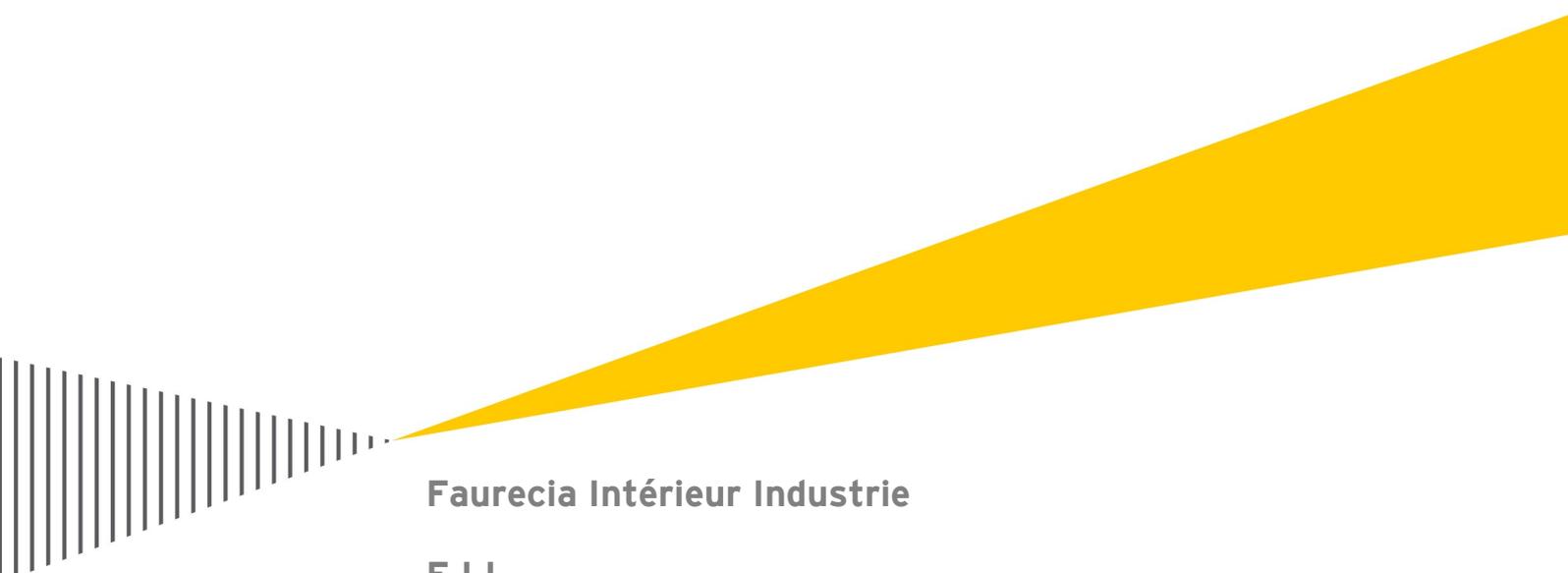
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par le Président et l'Associé Unique.



Le Président
Yves DUMOULIN



FAURECIA AUTOMOTIVE HOLDINGS
Représenté par Michel FAVRE



Faurecia Intérieur Industrie

F.I.I.

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos
le 31 décembre 2021

**Rapport spécial du commissaire aux comptes
sur les conventions réglementées**



Faurecia Intérieur Industrie F.I.I.

Assemblée générale d'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport spécial du commissaire aux comptes sur les conventions réglementées

A l'Assemblée Générale de la société F.I.I.,

En notre qualité de commissaire aux comptes de votre société, nous vous présentons notre rapport sur les conventions réglementées.

Il nous appartient de vous communiquer, sur la base des informations qui nous ont été données, les caractéristiques et les modalités essentielles des conventions dont nous avons été avisés ou que nous aurions découvertes à l'occasion de notre mission, sans avoir à nous prononcer sur leur utilité et leur bien-fondé ni à rechercher l'existence d'autres conventions. Il vous appartient d'apprécier l'intérêt qui s'attachait à la conclusion de ces conventions en vue de leur approbation.

Nous avons mis en œuvre les diligences que nous avons estimé nécessaires au regard de la doctrine professionnelle de la Compagnie nationale des commissaires aux comptes relative à cette mission.

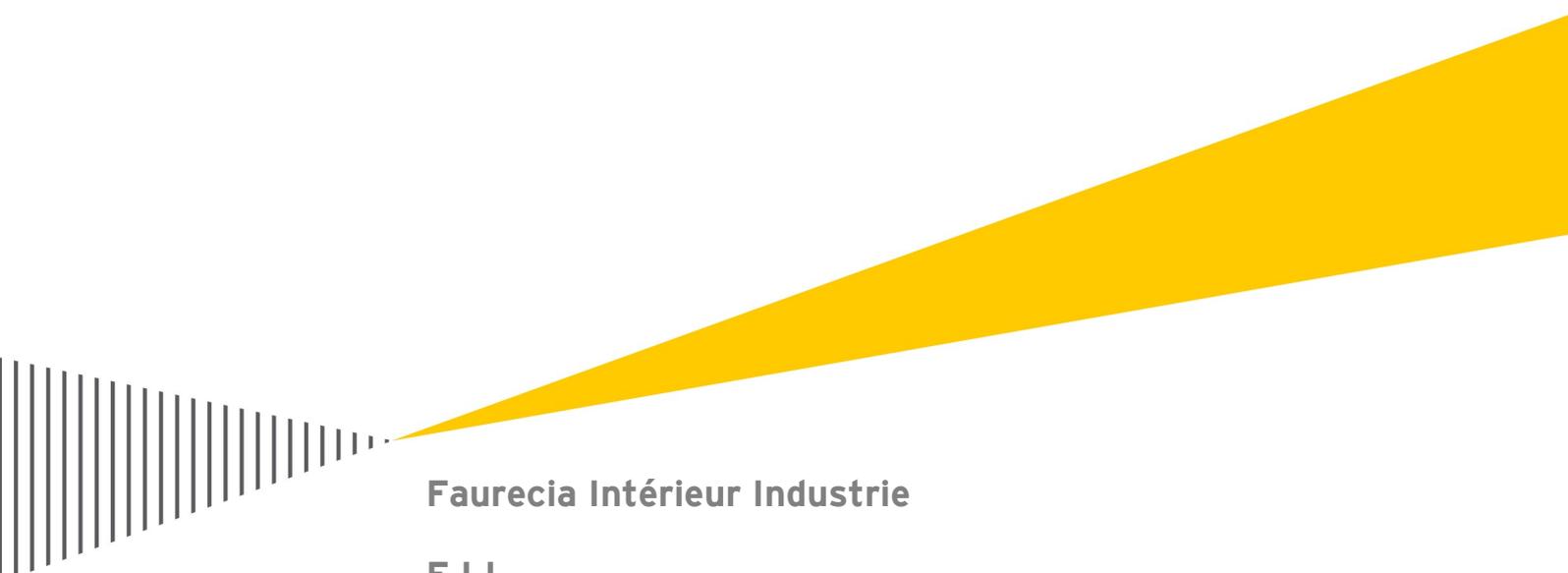
Conventions soumises à l'approbation de l'assemblée générale

Nous vous informons qu'il ne nous a été donné avis d'aucune convention intervenue au cours de l'exercice écoulé à soumettre à l'approbation de l'assemblée générale en application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

Paris-La Défense, le 6 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Guillaume Brunet-Moret



Faurecia Intérieur Industrie

F.I.I.

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit



Faurecia Intérieur Industrie F.I.I.

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société F.I.I.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société F.I.I. 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 aux associés.

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

Comme précisé par l'article L. 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 9 mai 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Guillaume Brunet-Moret

FAURECIA INTERIEUR INDUSTRIE

23 - 27 avenue des Champs Pierreux 92000 NANTERRE

Comptes annuels au 31 décembre 2021 (EURO)

▪ faurecia

Comptes annuels au 31 décembre 2021

Société : FAURECIA INTERIEUR INDUSTRIE
Forme juridique : Société par actions simplifiée
Siège social : 23 - 27 avenue 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	:	335 487 011,32 euros
Le compte de résultat dégage un bénéfice de	:	24 020 825,45 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 02 mai 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				
Concessions, brevets et droits similaires	4 402 953	4 306 257	96 696	81 217
Fonds commercial	10 730 896	10 730 896		
Autres immobilisations incorporelles	184 202	4 746	179 456	27 960
Avances sur immobilisations incorporelles				
TOTAL immobilisations incorporelles	15 318 051	15 041 900	276 152	109 177
Terrains	213 173	10 331	202 843	205 240
Constructions	11 038 050	8 113 255	2 924 795	2 912 388
Installations techniques, matériel	180 166 326	150 442 834	29 723 492	26 392 250
Autres immobilisations corporelles	26 379 657	19 307 915	7 071 742	7 779 259
Immobilisations en cours	23 278 127		23 278 127	28 712 428
Avances et acomptes				
TOTAL immobilisations corporelles	241 075 333	177 874 334	63 200 999	66 001 565
Participations selon la méthode de meq				
Autres participations	258		258	258
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	543 855		543 855	7 657 971
Autres immobilisations financières	361 772		361 772	361 772
TOTAL immobilisations financières	905 885		905 885	8 020 001
Total Actif Immobilisé (II)	257 299 269	192 916 234	64 383 035	74 130 742
Matières premières, approvisionnements	9 609 586	4 600 554	5 009 032	5 257 297
En cours de production de biens	21 733 032		21 733 032	64 009 700
En cours de production de services	53 190 833		53 190 833	65 498 017
Produits intermédiaires et finis	6 763 859	3 966 488	2 797 371	3 241 604
Marchandises	568 970		568 970	794 474
TOTAL Stock	91 866 281	8 567 042	83 299 238	138 801 093
Avances et acomptes versés sur commandes	109 200		109 200	966 453
Clients et comptes rattachés	74 992 189	174 152	74 818 037	60 444 730
Autres créances	112 595 841		112 595 841	149 413 732
Capital souscrit et appelé, non versé				
TOTAL Créances	187 588 030	174 152	187 413 878	209 858 462
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres:)				
Disponibilités				1 769 351
TOTAL Disponibilités				1 769 351
Charges constatées d'avance	281 660		281 660	814 963
TOTAL Actif circulant (III)	279 845 170	8 741 194	271 103 976	352 210 321
Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)				
Écart de conversion actif (VI)				
Total Général (I à VI)	537 144 440	201 657 428	335 487 011	426 341 064

Bilan passif

BILAN-PASSIF	Exercice 2021	Exercice 2020
Capital social ou individuel (dont versé :)	23 430 000	23 430 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,	18 772 759	18 772 759
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 381 254	2 381 254
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours :)	397 271	397 271
Autres réserves (dont réserve achat d'œuvres originales d'artistes :)		
TOTAL Réserves	2 778 524	2 778 524
Report à nouveau	74 730 022	126 931 057
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	24 020 825	2 468 965
Subventions d'investissement	4 137 757	1 490 797
Provisions réglementées	2 883 573	2 474 187
TOTAL CAPITAUX PROPRES (I)	150 753 461	178 346 288
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	396 544	396 544
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES (II)	396 544	396 544
Provisions pour risques	4 245 311	6 109 309
Provisions pour charges	9 225 838	6 100 894
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES (III)	13 471 150	12 210 202
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	9 064	
Emprunts et dettes financières divers (dont emprunts participatifs :)	19 750	20 664
TOTAL Dettes financières	28 814	20 664
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	9 137 551	42 148 168
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	89 076 632	122 058 275
Dettes fiscales et sociales	56 480 961	52 121 235
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	1 026 729	1 018 676
Autres dettes	9 915 169	17 601 367
TOTAL Dettes d'exploitation	165 637 043	234 947 721
Produits constatés d'avance	5 200 000	419 645
TOTAL DETTES (IV)	170 865 857	235 388 030
Ecart de conversion passif (V)		
TOTAL GENERAL - PASSIF (I à V)	335 487 011	426 341 064

Compte de résultat partie 1

Compte de résultat	Exercice 2021			Exercice 2020
	France	Exportation	Total	
Ventes de marchandises	605 496	59 872	665 368	661 134
Production vendue biens	238 310 716	60 859 307	299 170 024	288 567 181
Production vendue services	125 268 691	116 859 381	242 128 072	213 405 559
Chiffres d'affaires nets	364 184 904	177 778 560	541 963 463	502 633 873
Production stockée			-53 846 696	20 039 581
Production immobilisée			1 411 828	7 926 354
Subventions d'exploitation			89 243	235 887
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			13 509 647	4 901 549
Autres produits			24 928	-39 911
Total des produits d'exploitation (I)			503 152 413	535 697 334
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			478 134	659 895
Variation de stock (marchandises)			225 504	-7 353
Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			95 601 783	112 183 595
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			1 095 422	944 612
Autres achats et charges externes			230 369 793	259 795 067
Impôts, taxes et versements assimilés			6 000 525	7 984 378
Salaires et traitements			86 693 742	87 110 178
Charges sociales			39 142 823	36 894 424
Dotations d'exploitation	sur immobilisations	Dotations aux amortissements	12 433 435	11 047 833
		Dotations aux provisions		10 730 896
	Sur actif circulant : dotations aux provisions		9 285 575	1 645 983
	Pour risques et charges : dotations aux provisions		819 163	1 630 123
Autres charges			812 391	535 230
Total des charges d'exploitation (II)			482 958 290	531 154 861
RÉSULTAT D'EXPLOITATION			20 194 123	4 542 472
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			50	25 085
Reprises sur provisions et transferts de charges				9 602
Différences positives de change			31 905	164 581
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des produits financiers (V)			31 956	199 268
Dotations financières aux amortissements et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 687 481	340 596
Différences négatives de change			90 708	87 722
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total des charges financières (VI)			1 778 189	428 319
RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)			-1 746 233	-229 050
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I-II+III-IV+V-VI)			18 447 890	4 313 422

Compte de résultat partie 2

Compte de résultat (suite)	Exercice 2021	Exercice 2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	2 509 956	15
Produits exceptionnels sur opérations en capital	4 300 851	6 789 895
Reprises sur provisions et transferts de charges	2 091 094	1 436 141
Total des produits exceptionnels (VII)	8 901 901	8 226 051
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 910 959	1 631 731
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 220 163	6 876 000
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	5 461 786	8 168 582
Total des charges exceptionnelles (VIII)	11 592 908	16 676 314
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII -VIII)	-2 691 006	-8 450 263
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)	1 028 804	1 054 674
Impôts sur les bénéfices (X)	-9 292 746	-7 660 480
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	512 086 270	544 122 653
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	488 065 445	541 653 688
BÉNÉFICE OU PERTE (total des produits - total des charges)	24 020 825	2 468 965

Principes, règles et méthodes comptables

I - FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

Aucun évènement majeur n'est survenu au cours de l'exercice et jusqu'à la date d'arrêté des comptes.

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.

Le fonds de commerce, acquis par voie d'apport de la société Faurecia JIT Plastique en 2012 pour un montant de 10 730 896,25 € a été déprécié en totalité.

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

Entités concernées par la cessions des prêts :

Les prêts des années 2001 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.

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

Aucun évènement important n'est survenu depuis la clôture de l'exercice.

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)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	17 901 515		343 093	
	Terrains	213 173			
Constructions	Sur sol propre	8 707 687		664 907	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions	1 975 162		207 675	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	179 262 737		20 079 952	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers	12 359 139		735 951	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique	11 924 444		423 433	
	Emballages récupérables et divers	2 274 741		1 470	
	Immobilisations corporelles en cours	28 712 428		13 696 954	
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	245 429 512		35 810 343	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations	258			
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières	8 019 743		273 770	
	TOTAL (IV)	8 020 001		273 770	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	271 351 027		36 427 206	
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)				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles (II)	67 536	2 859 020	15 318 051	
	Terrains			213 173	
Constructions	Sur sol propre		517 382	8 855 213	
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements et aménagements des constructions			2 182 837	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels		19 176 363	180 166 326	
Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements, aménagements divers		32 404	13 062 687	
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau et mobilier informatique		1 307 117	11 040 759	
	Emballages récupérables et divers			2 276 211	
	Immobilisations corporelles en cours	19 131 254		23 278 127	
	Avances et acomptes				
	TOTAL (III)	19 131 254	21 033 267	241 075 333	
	Participations évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			258	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts et autres immobilisations financières		7 387 886	905 627	
	TOTAL (IV)		7 387 886	905 885	
	TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)	19 198 790	31 280 173	257 299 269	

État des amortissements

Cadre A		SITUATION ET MOUVEMENTS DES AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
Immobilisations amortissables		Début d'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement	(I)				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	(II)	7 061 442	105 854	2 856 292	4 311 003
Terrains		7 934	2 397		10 331
Constructions	Sur sol propre	7 515 502	174 288	23 493	7 666 298
	Sur sol d'autrui				
	Installations générales, agencements	254 959	4 078 757	3 886 758	446 957
Installations techniques, matériels et outillages		152 870 487	6 265 291	8 692 944	150 442 834
Autres Immobilisations corporelles	Installations générales, agencements divers	5 996 822	979 823	32 404	6 944 241
	Matériel de transport				
	Matériel de bureau, informatique et mobilier	11 048 826	659 192	1 307 117	10 400 900
	Emballages récupérables et divers	1 733 417	229 357		1 962 774
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES (III)		179 427 947	12 389 104	13 942 717	177 874 334
TOTAL GENERAL (I + II + III)		186 489 389	12 494 958	16 799 009	182 185 338

VENTILATION DES DOTATIONS DE L'EXERCICE

- calculées selon le mode linéaire	12 494 958	- au résultat d'exploitation	12 433 435
- calculées selon le mode dégressif		- au résultat exceptionnel	61 523
TOTAL	12 494 958	TOTAL	12 494 958

Cadre B		VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES					
Immos	DOTATIONS			REPRISES			Fin de l'exercice
	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort fiscal exceptionnel	
Frais étab							
Autres			1 255			12 181	-10 925
Terrains							
Constructions :							
sol propre							
sol autrui							
install.							
Autres immobilisations :							
Inst. techn.			730 706			341 900	388 806
Inst gén.			21 869				21 869
M. Transport							
Mat bureau.			14 551			4 913	9 637
Emball.							
CORPO.			767 125			346 814	420 312
Cadre C	Charges réparties sur plusieurs exercices		Début de l'exercice	Augment.	Diminutions	Fin de l'exercice	

Éléments du fonds commercial

Le fonds de commerce, acquis par voie d'apport de la société Faurecia JIT Plastique en 2012 pour un montant de 10 730 896,25 € a été déprécié à 100 %.

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				543 855		543 855
Autres immobilisations financières				361 772		361 772
TOTAL DES CREANCES LIEES A L'ACTIF IMMOBILISE				905 627		905 627
Clients douteux ou litigieux				15 883		15 883
Autres créances clients clients *				74 976 306	74 976 306	
Créances représentatives de titres prêtés	Prov pour dép ant constitués.					
Personnel et comptes rattachés				504 519	504 519	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices					
	Taxe sur la valeur ajoutée			17 606 423	17 606 423	
	Autres impôts			37 007	37 007	
	État - divers			4 172 776	4 172 776	
Groupes et associés				89 599 260	89 599 260	
Débiteurs divers				748 607	748 607	
TOTAL CREANCES LIEES A L'ACTIF CIRCULANT				187 660 781	187 644 898	15 883
Charges constatées d'avance				281 660	281 660	
TOTAL DES CREANCES				188 848 067	187 926 558	921 509
Prêts accordés en cours d'exercice				273 770		
Remboursements obtenus en cours d'exercice				7 387 886		
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				9 064	9 064		
Emprunts auprès des établissements de crédits plus de 1 an à l'origine							
Emprunts et dettes financières divers				19 750		19 750	
Fournisseurs et comptes rattachés *				89 076 632	89 076 632		
Personnel et comptes rattachés				25 681 504	25 681 504		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux				13 630 816	13 630 816		
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices						
	Taxe sur la valeur ajoutée			15 023 428	15 023 428		
	Obligations cautionnées						
	Autres impôts			2 145 213	2 145 213		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				1 026 729	1 026 729		
Groupes et associés							
Autres dettes				9 915 169	9 915 169		
Dette représentative de titres empruntés							
Produits constatés d'avance				5 200 000	5 200 000		
TOTAL DES DETTES				161 728 306	161 708 556	19 750	
Emprunts souscrits en cours d'exercice					Emprunts auprès des associés personnes physiques		
Emprunts remboursés en cours d'exercice							

* dont effets en attente de paiement 14 500 328 €

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 32 012 794 €, avec des fonds de garantie qui s'élèvent d'après notre balance auditée à 0 €.

Pour mémoire au 31/12/2020, les créances cédées mais non recouvrées représentaient 26 459 996 €.

Sur les rémunérations du commissaire aux comptes

La rémunération du commissaire aux comptes s'élève à 144 182 € pour le contrôle légal des comptes.

Produits à recevoir

Produits à recevoir	Montant
CLIENTS-FACTURES A ETABLIR	44 073 940
FOURNISSEURS B&S-AVOIRS A RECEVOIR	470 314
TOTAL	44 544 254

Charges à payer

Charges à payer	Montant
CHARGES A PAYER BONUS	-36 376
CAP TAXE FORMATION CONTINUE	-256 630
FOURNISSEURS B&S-FACTURES NON PARVENUES	34 282 330
FOURNISSEURS IMMO-FACTURES NON PARVENUES	598 021
CHARGES A PAYER PARTICIPATION SALARIES	1 028 804
PERSONNEL-AUTRES CHARGES A PAYER	1 854 085
CHARGES SOCIALES SUR CHARGES A PAYER	5 737 690
ORGANISMES SOCIAUX-AUTRES CHARGES A PAYER	479 652
CHARGES FISCALES SUR CHARGES A PAYER	230 867
CLIENTS-AVOIRS A ETABLIR	5 504 153
CHARGES A PAYER CONGES PAYES	5 098 899
CHARGES A PAYER CONGES ANCIENNETE	891 848
CHARGES A PAYER CONGES EPARGNE TEMPS	4 572 614
CHARGES A PAYER CONGES RTT	467 707
CHARGES A PAYER CONGES AUTRES	1 047 937
CHARGES A PAYER PRIMES VACANCES	30 450
CHARGES A PAYER PRIMES FIN ANNEE	461 639
CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	4 078 339
CAP CONGES INDIVIDUEL DE FORMATION	158 619
CAP TAXE D'APPRENTISSAGE	95 196
CAP AUTRES TAXES NON LIEES AU PERSONNEL	18 108
CAP CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE	610 228
CHARGES A PAYER SALAIRES	1 634 293
TOTAL	68 588 474

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	1 562 000			1 562 000	15
Actions amorties					
Parts sociales					
Total	1 562 000			1 562 000	

Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		178 346 288
Distributions sur résultats antérieurs		54 670 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		123 676 288
<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		24 020 825
Variations des provisions règlementées		409 387
Autres variations		2 646 961
	SOLDE	27 077 173
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		150 753 461

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	257 792 237	45 404 165	303 196 402	282 130 325	7,47%
Groupe	106 392 667	132 374 394	238 767 061	220 503 548	8,28%
Chiffres d'affaires nets	364 184 904	177 778 559	541 963 463	502 633 873	7,82%

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	2 474 187	768 381	358 994		2 883 573
Autres provisions réglementées					
Provisions pour litige	4 303 469	0	2 156 738		2 146 732
Provisions pour garantie	1 790 911	180 000	499 027		1 471 884
Provisions pour pertes sur marchés à terme					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Provisions pour pensions, médailles du travail	1 088 371	63 565	138 000		1 013 936
Provisions pour impôts	1 131 240	388 457			1 519 697
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)	3 896 210	5 154 790	1 732 100		7 318 900
Provisions sur immobilisations incorporelles	10 730 896				10 730 896
Provisions sur immobilisations corporelles					
Provisions sur titres mis en équivalence					
Provisions sur titres de participation					
Provisions sur autres immos financières					
Provisions sur stocks	8 232 810	8 613 358	8 279 125		8 567 042
Provisions sur comptes clients	226 471	672 217	724 536		174 152
Autres provisions pour dépréciations					
TOTAL GENERAL	33 874 566	15 840 768	13 888 520		35 826 813
Dont dotations et reprises d'exploitation		10 104 738	11 461 659		
Dont dotations et reprises financières					
Dont dotations et reprises exceptionnelles		5 400 263	2 091 094		

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

TOTAL					

Stocks et dépréciations de stocks

Valeurs brutes	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	10 178 556	11 499 482
Matières premières primaires	1 428 139	1 473 588
Matières et composants	4 063 905	5 030 675
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	4 511 368	4 799 904
Matières et fournitures consommables-autres	175 144	195 314
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS	21 733 032	64 009 700
Prototypes	187 105	17 648
Outillages	21 545 927	63 992 052
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES	53 190 833	65 498 017
Études	53 190 833	65 498 017
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	6 763 859	6 026 702
Produits Intermédiaires	1 498 508	1 210 511
Produits Finis	5 265 351	4 816 191
MARCHANDISES		
Total	91 866 281	147 033 902

Dépréciations	31 décembre 2021	31 décembre 2020
MATIERES PREMIERES ET APPROVISIONNEMENTS	4 600 554	5 447 711
Matières premières primaires	138 987	688 444
Matières et composants	1 892 122	1 969 378
Matières et fournitures consommables-pièces de maintenance	2 569 445	2 789 889
Matières et fournitures consommables-autres		
EN-COURS DE PRODUCTION DE BIENS		
Prototypes		
Outillages		
EN-COURS DE PRODUCTION DE SERVICES		
Études		
PRODUITS INTERMEDIAIRES ET FINIS	3 966 488	2 785 098
Produits Intermédiaires	411 421	434 489
Produits Finis	3 555 067	2 350 610
MARCHANDISES		
Total	8 567 042	8 232 810

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES 60	68 947		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES 61	212 143		
CHARGES CONSTATEES D'AVANCES 62	569		
TOTAL	281 660		

Produits constatés d'avance	Exploitation	Financier	Exceptionnel
PRODUITS CONSTATES D'AVANCES	5 200 000		
TOTAL	5 200 000		

Charges et produits exceptionnels

Libellé	Charges exceptionnelles	Produits exceptionnels
Pénalités et amendes	17 971	
Charges de restructuration	1 641 948	
VNC immos corporelles	4 220 163	
Amortissement dérogatoire	768 381	
Provision de licenciement restructuration	1 088 023	
Provisions litiges fournisseurs	3 455 000	
Autres charges non récurrentes	339 899	
Dotation non récurrente amort.immo corporelles	61 523	
Quote part subvention d'investissement		169 103
Plus value immo.corporelle		4 131 748
Autres produits non récurrents - restructuration		2 500 000
Autres produits non récurrents		9 956
Reprise amortissement dérogatoire		358 994
Reprise non récurrente prov.licenciement - restructuration		1 732 100
TOTAL	11 592 908	8 901 901

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 14 820 409 € se décompose comme suit :

14 098 000 € au titre de l'année 2020,

722 409 € au titre de l'année 2021.

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat après impôt
Résultat courant	18 447 890	-9 292 746	27 740 636
Résultat exceptionnel	-2 691 006		-2 691 006
Participation des salariés aux fruits de l'expansion	-1 028 804		-1 028 804
RESULTAT COMPTABLE	14 728 079	-9 292 746	24 020 825

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

	2021	2020
Résultat net	24 020 825	2 468 965
Dotations aux provisions réglementées	768 381	2 474 105
Reprises sur provisions réglementées	-358 994	-124 630
Réduction d'impôt différé résultant de l'écart de provisions réglementées entre les dotations et les reprises	-116 307	-752 302
RESULTAT NET CORRIGE	24 313 905	4 066 139
Dont résultat exceptionnel corrigé	-2 281 620	-6 100 787
<i>Résultat exceptionnel</i>	<i>-2 691 006</i>	<i>-8 450 263</i>
<i>Taux d'impôt %</i>	<i>28,41</i>	<i>32,02</i>

Fiscalité différée

<i>Libellé</i>	31/12/2021	31/12/2020
Bases d'accroissement de la dette future d'impôt		
Provisions règlementées	-2 883 573	-2 474 187
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	-2 883 573	-2 474 187
Total passif d'impôt futur	-819 223	-792 235
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	8 741 194	19 190 177
Provisions pour retraites et obligations similaires		
Autres risques et charges provisionnés	6 657 364	8 776 981
Charges à payer	610 228	622 826
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	16 008 786	28 589 984
Total actif d'impôt futur	4 548 096	9 154 513
Situation nette	3 728 873	8 362 278
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 **3 728 873 €**.

Déficits reportables cumulés au 31/12/2021

Néant

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	684	3	687	730
Agents de maîtrise, techniciens, employés	268	1	269	290
Ouvriers	861	162	1 023	1154
TOTAL	1 813	166	1 979	2 174

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
Transfert de charges tiers comptes 62	40
Transfert de charges tiers comptes 641 MOI	1 652 229
Transfert de charges tiers comptes 641 MOD	323 470
Transfert de charges exceptionnelles comptes 62	1 338
Transfert de charges exceptionnelles comptes 641-MOI	70 911
TOTAL	2 047 988

Engagements financiers donnés et reçus

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 29 595 750,32 €, n'a pas fait l'objet d'une provision.

De plus, ce montant n'est pas couvert 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 1 013 936 €.

Crédit-bail

Néant