

IMERYS TALC EUROPE

Société par Actions Simplifiée au capital de 27 409 783 euros
Siège social : 2 place Édouard Boullières - 31100 TOULOUSE
599 802 006 RCS TOULOUSE
(la « Société »)

**COMPTE DE RÉSULTAT
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

Certifié conforme
Le Président



IMERYS

IMERYS TALC EUROPE
2, place E. Boullières - B.P. 33662
31036 Toulouse Cedex 1 - France
Tél. +33 5 61 50 20 20 - Fax +33 5 61 40 06 23
SAS au capital de 27 409 783,10 €
RCS Toulouse 599 802 006 Code APE 7010Z

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	23 133 532	45 234 179	68 367 711	62 002 158
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	23 133 532	45 234 179	68 367 711	62 002 158
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			65 184	100 611
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			115 000	14 000
Autres produits			385 005	1 087 765
PRODUITS D'EXPLOITATION			68 932 900	63 204 534
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges extérieures			51 605 217	46 457 882
Impôts, taxes et versements assimilés			507 258	507 228
Salaires et traitements			10 094 974	10 638 483
Charges sociales			4 901 465	4 844 104
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			476 591	445 437
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			198 000	191 000
Autres charges			30 722	80 938
CHARGES D'EXPLOITATION			67 814 226	63 165 072
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 118 674	39 462
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			21 796 094	8 828 146
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			233 140	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			3 000	4 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			22 032 234	8 832 146
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			11 653 787	28 000
Intérêts et charges assimilées			660 939	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			12 314 726	28 000
RESULTAT FINANCIER			9 717 508	8 804 146
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			10 836 181	8 843 608

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	212 836	2 183 011
PRODUITS EXCEPTIONNELS	212 836	2 183 011
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		912 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	162 854	744 784
CHARGES EXCEPTIONNELLES	162 854	1 656 784
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 981	526 227
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 495 232	-1 278 207
TOTAL DES PRODUITS	91 177 970	74 219 691
TOTAL DES CHARGES	78 796 575	63 571 649
BENEFICE OU PERTE	12 381 395	10 648 042

RESULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	247 888 104
TOTAL DES PRODUITS	91 177 969
TOTAL DES CHARGES	78 796 575
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 381 394

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels établis selon le plan de compte en vigueur ont été approuvés par l'associé unique.

Conformément au décret du 29 novembre 1983 et à la recommandation du CNC, les informations présentées sont celles qui ont une importance significative pour la bonne compréhension de la situation patrimoniale et financière de la société.

IMERYS TALC EUROPE

Société par Actions Simplifiée au capital de 27 409 783 euros
Siège social : 2 place Édouard Bouillères - 31100 TOULOUSE
599 802 006 RCS TOULOUSE
(la « Société »)

**ANNEXES AUX COMPTES
DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DÉCEMBRE 2022**

Certifié conforme
Le Président

A handwritten signature in blue ink, consisting of a large, stylized initial 'M' followed by several loops and a long horizontal stroke.

REGLES ET METHODES COMPTABLESSociété : **IMERYS TALC EUROPE**Adresse : **2 place Edouard Bouillères BP33662 - 31036 Toulouse cedex 1**SIRET : **59980200600057**APE : **7010Z**

Pour l'exercice 2022, les comptes ont été établis conformément au règlement de l'ANC n°2014-03, modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont :

- 1 Immobilisations incorporelles : le poste 'Fonds commercial' enregistre le mali technique (mali de fusion) constaté à l'issue de l'opération de transmission universelle de patrimoine du 31 août 2006. Le test de dépréciation annuel, n'a donné lieu à aucune dépréciation en 2022. Le poste 'concessions et droits similaires' enregistre l'achat de droits d'utilisation de programmes informatiques.
- 2 Immobilisations corporelles : les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations), ou à leur coût de production.
- 3 Les amortissements pour dépréciation économique sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue et de la nature de l'immobilisation. Le supplément d'amortissements pratiqués pour bénéficier d'avantages fiscaux est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

Durée d'amortissement économique :	
Concessions et droits similaires.....	5 ans
Constructions.....	10-20 ans
Matériel et outillages Industriels.....	10 ans
Autres immobilisations corporelles.....	3-10 ans
- 4 Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement : la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de valeur d'inventaire inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation a été constituée du montant de la différence.
- 5 Créances : les créances sont valorisées à leurs valeurs normales. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Le chiffre d'affaires est reconnu au moment de la réalisation du service.
- 6 Impôts sur les sociétés, intégration fiscale : Imerys Talc Europe est intégrée fiscalement auprès de la société mère Imerys SA, depuis le 1^{er} Janvier 2017. La provision pour impôts de l'exercice est calculée comme si Imerys Talc Europe était imposée séparément.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Depuis Janvier 2020 la société est l'entité pivot de la Business Area EMEA et continue d'héberger les coûts des équipes centrales de la Business Area (BA). Une facturation des services rendus aux entités de la BA a été mise en place selon des modalités définies dans les "service fees agreement" qui lient Imerys Talc Europe aux entités concernées.

Dans le cadre du projet de transformation du groupe Imerys, Imerys Talc Europe a continué sa transition avec notamment la transformation du département Customer Service et la mise en place du centre de services partagé à Toulouse qui s'est caractérisée entre autres par un renforcement significatif des équipes.

La société a reçu de ses filiales, au cours de l'exercice, des dividendes pour un montant total de 21 796 094,29 euros.

Et en raison du projet de cession de la filiale "Imerys Metalcasting France", une provision pour dépréciation des titres d'un montant de 11 635 787,13 Euros a été constatée au 31 décembre compte tenu du prix de vente prévu.

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Pour des raisons de confidentialité, Imerys Talc Europe ne peut communiquer les rémunérations allouées ainsi que le montant des engagements contractés pour pensions de retraite au profit des membres des organes d'administration. Il n'y a pas eu d'avances ni crédit alloués au cours de l'exercice.

INTEGRATION FISCALE

Depuis l'exercice 2017, la société Imerys Talc Europe autorise la société Imerys SA à se constituer seule redevable de l'impôt, en vue de la détermination du résultat fiscal d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223 A du CGI.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont les suivantes :

- Les charges d'impôt supportées par les sociétés intégrées sont égales à celles qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisées chez la mère en moins de la charge d'impôt.

EVENEMENTS POST-CLÔTURE

Cession de la filiale "Imerys Metalcasting France" fin Janvier 2023 dans le cadre de l'opération de cession de la Business Area HTS (High Temperature Solutions) réalisée par le Groupe.

L'année 2023 débute avec un environnement de marché toujours incertain notamment du fait de l'inflation toujours présente et de la poursuite du conflit russo-ukrainien.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 039 691		7 600
Terrains	207 534		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	4 254 640		49 488
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 687 211		13 750
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 238 541		534 348
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 123 259		46 744
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	187 173		996 102
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 698 356		1 640 432
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	142 688 076		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	168		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	142 688 244		
TOTAL GENERAL	171 426 291		1 648 032

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			15 047 291	
Terrains			207 534	
Constructions sur sol propre			4 304 127	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			1 700 961	
Installations techn., matériel et outillages ind.			5 772 889	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 170 003	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	651 930		531 345	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	651 930		14 686 859	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			142 688 076	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			168	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			142 688 244	
TOTAL GENERAL	651 930		172 422 393	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 852 483	89 013		1 941 496
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 852 483	89 013		1 941 496
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 630 651	51 594		3 682 245
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 355 676	63 076		1 418 752
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 972 287	261 786		4 234 073
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 098 708	11 122		2 109 830
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 057 322	387 578		11 444 900
TOTAL GENERAL	12 909 805	476 591		13 386 396

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.			49 184			73 604	-24 420
INCORPOREL.			49 184			73 604	-24 420
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations	115						115
Install. Tech.	26 417	86 426			72 781		40 063
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		712			7 541		-6 829
Embal récup.							
CORPOREL.	26 532	87 138			80 322		33 348
Acquis. titre							
TOTAL	26 532	87 138	49 184		80 322	73 604	8 929

Charges réparties sur plusieurs exercices Début d'exercice Augmentations Dotations Fin d'exercice

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	723 287	162 854	153 926	732 216
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	723 287	162 854	153 926	732 216
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 702 000	210 000	118 000	2 794 000
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	154 000	6 000	58 910	101 090
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	2 856 000	216 000	176 910	2 895 090
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation		11 635 787		11 635 787
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	22 107			22 107
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	22 107	11 635 787		11 657 894
TOTAL GENERAL	3 601 394	12 014 642	330 836	15 285 200
Dotations et reprises d'exploitation		198 000	115 000	
Dotations et reprises financières		11 653 787	3 000	
Dotations et reprises exceptionnelles		162 854	212 836	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	168		168
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 361 668	10 361 668	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 657	1 657	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	600 088	600 088	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	85 332 514	85 332 514	
Débiteurs divers	17 298	17 298	
Charges constatées d'avance	75 351	75 351	
TOTAL GENERAL	96 388 745	96 388 577	168

Montant des prêts accordés en cours d'exercice
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 750 113	2 750 113		
Personnel et comptes rattachés	4 210 615	4 210 615		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 442 221	2 442 221		
Etat : impôt sur les bénéfices	138 298	138 298		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 400	2 400		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	204 371	204 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	274 649	274 649		
Groupe et associés	136 909 517	136 909 517		
Autres dettes	333 806	333 806		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	147 265 990	147 265 990		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
	TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	85 000		85 000
AUTRES CREANCES				
	TOTAL AUTRES CREANCES	14 400		14 400
	TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	99 400		99 400

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH		889 869	663 821	226 048
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		155 722	91 514	64 208
AUTRES DETTES				
TOTAL AUTRES DETTES		290 375	351 200	-60 825
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		6 023 672	6 102 745	-79 073
TOTAL CHARGES A PAYER		7 359 637	7 209 280	150 358

Charges et produits constatés d avance

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION				
	Licences	5 223	60 946	-55 723
	Abonnements	6 522	3 644	2 878
	Maintenance	13 584	29 456	-15 872
	Assurance	7 361	7 185	175
	Location	42 660	0	42 660
	TOTAL CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION	75 351	101 232	-25 881
TOTAL CHARGES CONSTATEES D AVANCE		75 351	101 232	-25 881
PRODUITS CONSTATES D AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION				
TOTAL CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION				
TOTAL PRODUITS CONSTATES D AVANCE		0	0	0

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	718 474			38,15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture N-1 avant affectations	74 688 659
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	10 648 042
3 Capitaux propres à l'ouverture N	85 336 701
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (=A3+B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	85 336 701
D Variation au cours de l'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, RAN	12 381 395
3 Variations des provisions relevant des capitaux propres	
4 Contreparties des réévaluations	
5 Variation des provisions réglementées et subv. d'équipement	8 929
6 Autres variations (Acpte / Dividendes)	0
7 Résultat de l'exercice	
E Capitaux propres au bilan de clôture N avant AGO (=C + ou - D)	97 727 024
F VARIATION TOTALE CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (E-C)	12 390 323
G dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F)	12 390 323

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions	718 474						718 474
Valeur nominale	38,15						38,15
Capital social ou individuel	27 409 783						27 409 783
Prime d'émission, de fusion, d'apports	24 628 497						24 628 497
Écarts de réévaluation							0
Réserve légale	2 740 978						2 740 978
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	19 186 113			10 648 042	0		29 834 155
Report à Nouveau (Acpte/Dividendes)							0
Résultat de l'exercice	10 648 042			(10 648 042)		12 381 395	12 381 395
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	723 287				8 929		732 216
Dividendes versés							0
Total capitaux propres	85 336 701	0	0	0	8 929	12 381 395	97 727 024

**TABLEAU D'AFFECTATION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
SOU MIS A L'ASSEMBLEE GENERALE**

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	
Résultat de l'exercice	12 381 394
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	12 381 394

AFFECTATIONS	Montant
Réserves légales	
Autres réserves <i>Réserves diverses</i>	12 381 394
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL	12 381 394

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2022			2021			Var. %
	France	Export	Total	France	Export	Total	
Production vendue services	23 133 531	45 234 178	68 367 710	23 099 614	38 902 543	62 002 157	10,3%
TOTAL	23 133 531	45 234 178	68 367 710	23 099 614	38 902 543	62 002 157	10,3%

RESULTAT EXCEPTIONNEL

CHARGES EXCEPTIONNELLES	2022	2 021
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0	(912 000)
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles de gestion	0	(912 000)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	0	0
Valeur comptable éléments d'actifs cédés		
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORT. ET PROVISIONS	(162 854)	(744 784)
Dotation amortissements dérogatoires	(162 854)	(126 642)
Dotation provision pour charges exceptionnelles	0	(618 142)
TOTAL	(162 854)	(1 656 784)

PRODUITS EXCEPTIONNELS	2022	2 021
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	0	0
Subventions reçues		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE CAPITAL	0	0
Produits des cessions d'éléments d'actifs		
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	212 835	2 183 011
Reprises / amortissements dérogatoires	153 925	173 046
Reprise / provision pour charges exceptionnelles	58 910	2 009 965
TOTAL	212 835	2 183 011

RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 981	526 226
------------------------------	---------------	----------------

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2022					2021
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	10 836 181	(1 087 517)	9 748 664	0	10 836 181	8 843 608
Résultat exceptionnel à court terme	49 981		49 981	0	49 981	526 227
Résultat exceptionnel à long terme					0	0
Résultat intégration fiscale				54 433	(54 433)	140
Participation des salariés			0		0	0
Créances d'impôt				(1 549 665)	1 549 665	1 278 067
Total	10 886 162	(1 087 517)	9 798 646	(1 495 232)	12 381 395	10 648 042

Méthode utilisée : le résultat courant après impôt ainsi présenté, est celui qui aurait été obtenu s'il n'y avait pas eu de résultat exceptionnel.

Sa détermination tient donc compte des corrections du résultat comptable apportées sur la liasse fiscale. De fait, à chaque fois que le résultat fiscal courant ou exceptionnel est négatif, la colonne résultat net respective traduit un résultat théorique (résultat avant impôt + crédit d'impôt théorique), et non un résultat comptable (résultat avant impôt - impôt dû (0)), de sorte que le total de l'impôt ainsi ventilé soit l'impôt dû au titre de l'exercice.

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions BNP environnementale pour Imerys Talc Espagne	57 488		57 488			

TOTAL	57 488		57 488			
--------------	---------------	--	---------------	--	--	--

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

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

TOTAL						
--------------	--	--	--	--	--	--

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Taux d'impôt 25,00%						
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
* A réintégrer ultérieurement						
- Provision pour hausse des prix						
* A réintégrer éventuellement						
- Provision pour fluctuation des cours						
* Libérées sous condition d'emploi						
- Provision pour investissement						
* Amortissements dérogatoires						
- Provision amortissement dérogatoire		180 822		2 232		183 054
Subventions d'Investissement						
Charges non déductibles temporairement						
* A déduire l'année suivante						
- congés payés (ancien regime)						
- participation salariés						
- autres (Abondement)	76 193		6 439		82 631	
* A déduire ultérieurement						
- provision pour retraite	396 500		8 000		404 500	
- autres (prov mutuelle)	279 000		15 000		294 000	
Produits non taxables temporairement						
- plus values						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées						
Ecarts de conversion passif						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL	751 693	180 822	29 439	2 232	781 131	183 054
Elements à Imputer						
Deficits reportables fiscalement						
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	751 693	180 822	29 439	2 232	781 131	183 054

EFFECTIF AU : 31/12/2022

Catégories	Effectif salarié total	
	2022	2021
Cadres	89	81
Agents de maîtrise	0	1
Employés et techniciens	79	59
Autres :		
TOTAL	168	141

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié total	
	2022	2021
Cadres	93	84
Agents de maîtrise	0	1
Employés et techniciens	54	46
Autres :	5	5
TOTAL	152	136

**IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT
LES COMPTES DE LA SOCIETE**

Forme juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage detenu
SAS	MIRCAL - (RCS Paris 333160620) 43 quai de Grenelle - 75015 PARIS	100%
SA	IMERYS - (RCS Paris 562008151) 43 quai de Grenelle - 75015 PARIS	100%
	Groupe Bruxelles Lambert (GBL) 24 avenue Marnix - B 1000 BRUXELLES - Belgique	54,56%



ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS RETRAITES ET INDEMNITES ASSIMILEES

Categories d'engagement	Indemnités de départ à la retraite au profit de			Medailles du travail au profit de			TOTAL
	Dirigeants	Autres	Provisions	Dirigeants	Autres	Provisions	
Pensions et indemnités assimilées							
Compléments de retraite pour personnel en activité							
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite							
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			2 794 000			86 000	2 880 000
Autres :							
TOTAL			2 794 000			86 000	2 880 000

Le régime des indemnités de Fin de Carrière est financé par un fonds d'assurance souscrit auprès de l'AG2R Prevoyance.
Les provisions comptabilisées au bilan sont de 86 000€ au titre des Médailles du travail, 1 176 000€ au titre de la Mutuelle retraités et 1 618 000€ au titre des IFC.

Hypothèses actuarielles :

Taux d'actualisation : IFC 2,80% MDT 1,5% Santé retraité 2,4%

Taux inflation IFC & MDT 2,2% Dérive inflation médicale 4,5% Taux progression salaires : de 1,5% à 4,3% selon age et statut.

Age départ à la retraite :

- * Sal. Nés avant 01.01.50 : Cadres 62 ans - N.Cadres 60 ans
- * Sal. Nés après 01.01.50 : Cadres 65 ans - N.Cadres 63 ans

Table de mortalité :

INSEE 2013-15 pour MDT, INSEE 2016-18 pour IFC et INSEE 2011-13 pour mutuelle retraités Période TGHF05

La méthode 1 de la recommandation n°2013-02 de l'ANC a été appliquée. Comptabilisation des écarts actuariels selon la méthode du corridor, à l'exception des MDT (écarts comptabilisés lors de leur survenance)

Il est à noter que les droits au titre des IDR applicables aux salariés ne font pas l'objet d'un plafond, et ne sont donc pas concernés par la nouvelle méthodologie de calculs proposée par l'IFRIC.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et RAN avant affect résultats	QP capital détenu (%)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non encore remboursés	Caution et aval donnés par la société	CA HT dernier ex clos	Résultat dernier ex clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'ex
				Brute	Nette					
Imerys Talc Luzenac France	18 785 958	87 853 088	100%	117 616 041	117 616 041			139 046 906	21 322 928	18 484 170
Imerys Talc Austria	3 633 642	32 133 817	10%	1 272 035	1 272 035			80 421 328	5 243 833	696 924
Imerys Metalcasting	896 000	6 492 035	100%	23 800 000	12 164 213			37 798 951	2 548 540	2 615 000

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Categories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels 2022	21 541
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels 2021 Ajust.	(2 724)
Autres honoraires	
TOTAL	18 817

IMERYS TALC EUROPE

Société par Actions Simplifiée au capital de 27 409 783 euros
Siège social : 2 place Édouard Bouillères - 31100 TOULOUSE
599 802 006 RCS TOULOUSE
(la « Société »)

**BILAN DE L'EXERCICE CLOS
LE 31 DÉCEMBRE 2022**

Certifié conforme
Le Président



IMERYS
IMERYS TALC EUROPE
2, place E. Bouillères - B.P. 33662
31036 Toulouse Cedex 1 - France
Tél. +33 5 61 50 20 20 - Fax +33 5 61 40 06 23
SAS au capital de 27 409 783,10 €
RCS Toulouse 599 802 006 Code APE 7010Z

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 062 881	1 941 496	121 385	202 798
Fonds commercial	12 984 409		12 984 409	12 984 409
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	207 534		207 534	207 534
Constructions	6 005 088	5 100 997	904 091	955 524
Installations techniques, matériel, outillage	5 772 889	4 234 073	1 538 816	1 266 254
Autres immobilisations corporelles	2 170 003	2 109 830	60 173	24 551
Immobilisations en cours	531 345		531 345	187 173
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	142 688 076	11 635 787	131 052 288	142 688 076
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	168		168	168
ACTIF IMMOBILISE	172 422 393	25 022 183	147 400 210	158 516 486
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 443		8 443	24 708
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	10 361 668	22 107	10 339 562	3 669 409
Autres créances	85 951 557		85 951 557	81 710 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	4 112 982		4 112 982	1 012 738
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	75 351		75 351	101 232
ACTIF CIRCULANT	100 510 002	22 107	100 487 895	86 518 533
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	272 932 394	25 044 290	247 888 105	245 035 019

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 27 409 783)	27 409 783	27 409 783
Primes d'émission, de fusion, d'apport	24 628 497	24 628 497
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 740 978	2 740 978
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	29 834 155	19 186 113
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 381 395	10 648 042
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	732 216	723 287
CAPITAUX PROPRES	97 727 024	85 336 701
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 090	74 000
Provisions pour charges	2 880 000	2 782 000
PROVISIONS	2 895 090	2 856 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	136 909 517	141 767 470
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 750 113	5 806 710
Dettes fiscales et sociales	6 997 904	7 016 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	274 649	310 332
Autres dettes	333 806	1 941 448
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	147 265 990	156 842 318
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	247 888 105	245 035 019

IMERYS TALC EUROPE

Société par Actions Simplifiée au capital de 27 409 783 euros
Siège social : 2 place Édouard Bouillères - 31100 TOULOUSE
599 802 006 RCS TOULOUSE
(la « Société »)

PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 20 JUIN 2023

Le 20 juin 2023, la société **MIRCAL** identifiée sous le numéro 333 160 620 Paris RCS, Associée unique de la Société, représentée par Monsieur Rémi PAGÈS, dûment habilité aux fins des présentes, a, conformément aux dispositions des statuts et à l'initiative du Président, Monsieur Frédéric JOUFFRET, statué sur l'ordre du jour suivant :

1. lecture des comptes, du rapport de gestion du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ; approbation des comptes, des rapports et de la gestion de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
2. approbation des charges et dépenses non déductibles ;
3. affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ;
4. pouvoirs en vue des formalités légales.

Le cabinet PricewaterhouseCoopers, Commissaire aux comptes de la Société, a été avisé des présentes décisions. Madame Pascaline COLLARD, a été chargée en qualité de secrétaire, de rédiger le présent procès-verbal.

Après avoir pris expressément acte que le rapport de gestion sur l'exercice clos le 31 décembre 2022 établi par le Président de la Société, les comptes sociaux de cet exercice ainsi que le rapport du commissaire aux comptes y afférent lui avaient valablement été remis et qu'il en avait pleinement pris connaissance, l'Associé unique a pris les décisions ci-après reportées.

PREMIÈRE DÉCISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve, tels qu'ils ont été présentés, lesdits comptes ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans ces rapports.

DEUXIÈME DÉCISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, approuve le montant global des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts qui s'est élevé pour l'exercice clos le 31 décembre 2022 à 51 318 €.

TROISIÈME DÉCISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice 2022 comme suit :

▪ le résultat de l'exercice est un bénéfice qui s'élève à	12 381 394,67 €
▪ L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice au poste "Autres Réserves" qui s'élève désormais à	42 215 549,95 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé unique prend acte que les dividendes versés au titre des trois exercices précédents ont été les suivants :

Exercices	2021	2020	2019
Dividende par action	-	115,00 €	9,00 €
Nombre d'actions rémunérées	-	718 474	718 474
Total net distribué	-	82 624 510 € ⁽¹⁾	6 466 266 € ⁽¹⁾

⁽¹⁾ dividende éligible à l'abattement de 40%

QUATRIÈME DÉCISION

L'Associé unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

De tout ce qui est dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui a été signé par l'Associé unique et dont une copie pourra être émise par le Président ou le Secrétaire.



MIRCAL
Associé unique

IMERYS TALC EUROPE

**Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes annuels**

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

A l'associé unique
IMERYS TALC EUROPE
2 Place Edouard Bouilliere
31100 TOULOUSE

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 IMERYS TALC EUROPE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, Immeuble Le Sully 1, place Occitane, B.P. 28036 31080 Toulouse Cedex 06
Téléphone: +33 (0)5 62 27 57 57, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du président et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés 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.

Fait à Toulouse, le 19 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Magali Hattou
Associée

IMERYS TALC EUROPE

2 PLACE EDOUARD BOUILLERES

31100 TOULOUSE

Comptes au 31/12/2022



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5
Resultat de l'exercice	7

Annexes

Regles methodes comptables et elements significatifs	9
Immobilisations	11
Amortissements	12
Provisions et dépréciations	13
Créances et dettes	14
Produits à recevoir	15
Charges à payer	16
Charges et produits constatés d'avance	17
Composition du capital social	18
Variation Capitaux propres	19
Variation Capitaux propres	20
Affectation du résultat soumis à l'AG	21
Ventilation chiffre d'affaires	22
Resultat Exceptionnel	23
Ventilation IS	24
Engagements financiers donnés et reçus	25
Variation Impôts Différés	26
Effectifs	27
Identité sociétés mères	28
Engagements retraites et pensions	29
Filiales et participations	30
Honoraires CAC	31

Comptes annuels

31100 TOULOUSE

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	2 062 881	1 941 496	121 385	202 798
Fonds commercial	12 984 409		12 984 409	12 984 409
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	207 534		207 534	207 534
Constructions	6 005 088	5 100 997	904 091	955 524
Installations techniques, matériel, outillage	5 772 889	4 234 073	1 538 816	1 266 254
Autres immobilisations corporelles	2 170 003	2 109 830	60 173	24 551
Immobilisations en cours	531 345		531 345	187 173
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	142 688 076	11 635 787	131 052 288	142 688 076
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	168		168	168
ACTIF IMMOBILISE	172 422 393	25 022 183	147 400 210	158 516 486
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	8 443		8 443	24 708
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	10 361 668	22 107	10 339 562	3 669 409
Autres créances	85 951 557		85 951 557	81 710 445
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	4 112 982		4 112 982	1 012 738
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	75 351		75 351	101 232
ACTIF CIRCULANT	100 510 002	22 107	100 487 895	86 518 533
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	272 932 394	25 044 290	247 888 105	245 035 019

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 27 409 783)	27 409 783	27 409 783
Primes d'émission, de fusion, d'apport	24 628 497	24 628 497
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	2 740 978	2 740 978
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)	29 834 155	19 186 113
Report à nouveau		
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	12 381 395	10 648 042
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	732 216	723 287
CAPITAUX PROPRES	97 727 024	85 336 701
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	15 090	74 000
Provisions pour charges	2 880 000	2 782 000
PROVISIONS	2 895 090	2 856 000
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	136 909 517	141 767 470
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 750 113	5 806 710
Dettes fiscales et sociales	6 997 904	7 016 359
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	274 649	310 332
Autres dettes	333 806	1 941 448
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	147 265 990	156 842 318
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	247 888 105	245 035 019

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services	23 133 532	45 234 179	68 367 711	62 002 158
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	23 133 532	45 234 179	68 367 711	62 002 158
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			65 184	100 611
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			115 000	14 000
Autres produits			385 005	1 087 765
PRODUITS D'EXPLOITATION			68 932 900	63 204 534
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			51 605 217	46 457 882
Impôts, taxes et versements assimilés			507 258	507 228
Salaires et traitements			10 094 974	10 638 483
Charges sociales			4 901 465	4 844 104
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			476 591	445 437
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions			198 000	191 000
Autres charges			30 722	80 938
CHARGES D'EXPLOITATION			67 814 226	63 165 072
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 118 674	39 462
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			21 796 094	8 828 146
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			233 140	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			3 000	4 000
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			22 032 234	8 832 146
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			11 653 787	28 000
Intérêts et charges assimilées			660 939	
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			12 314 726	28 000
RESULTAT FINANCIER			9 717 508	8 804 146
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			10 836 181	8 843 608

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	212 836	2 183 011
PRODUITS EXCEPTIONNELS	212 836	2 183 011
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		912 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	162 854	744 784
CHARGES EXCEPTIONNELLES	162 854	1 656 784
RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 981	526 227
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 495 232	-1 278 207
TOTAL DES PRODUITS	91 177 970	74 219 691
TOTAL DES CHARGES	78 796 575	63 571 649
BENEFICE OU PERTE	12 381 395	10 648 042

RESULTAT DE L'EXERCICE

TOTAL DU BILAN	247 888 104
TOTAL DES PRODUITS	91 177 969
TOTAL DES CHARGES	78 796 575
RESULTAT DE L'EXERCICE	12 381 394

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

Les notes et tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Ces comptes annuels établis selon le plan de compte en vigueur ont été approuvés par l'associé unique.

Conformément au décret du 29 novembre 1983 et à la recommandation du CNC, les informations présentées sont celles qui ont une importance significative pour la bonne compréhension de la situation patrimoniale et financière de la société.

Annexes

REGLES ET METHODES COMPTABLES

Société : **IMERYS TALC EUROPE**
 Adresse : **2 place Edouard Bouillères BP33662 - 31036 Toulouse cedex 1**
 SIRET : **59980200600057** APE : **7010Z**

Pour l'exercice 2022, les comptes ont été établis conformément au règlement de l'ANC n°2014-03, modifié par le règlement 2016-07 du 4 novembre 2016.

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques. Les principales méthodes utilisées sont :

- 1 Immobilisations incorporelles : le poste 'Fonds commercial' enregistre le mali technique (mali de fusion) constaté à l'issue de l'opération de transmission universelle de patrimoine du 31 août 2006. Le test de dépréciation annuel, n'a donné lieu à aucune dépréciation en 2022. Le poste 'concessions et droits similaires' enregistre l'achat de droits d'utilisation de programmes informatiques.
- 2 Immobilisations corporelles : les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations), ou à leur coût de production.
- 3 Les amortissements pour dépréciation économique sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue et de la nature de l'immobilisation. Le supplément d'amortissements pratiqués pour bénéficier d'avantages fiscaux est comptabilisé en amortissements dérogatoires.

Durée d'amortissement économique :	
Concessions et droits similaires.....	5 ans
Constructions.....	10-20 ans
Matériel et outillages industriels.....	10 ans
Autres immobilisations corporelles.....	3-10 ans
- 4 Participations, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement : la valeur brute des titres est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. En cas de valeur d'inventaire inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation a été constituée du montant de la différence.
- 5 Créances : les créances sont valorisées à leurs valeurs normales. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable. Le chiffre d'affaires est reconnu au moment de la réalisation du service.
- 6 Impôts sur les sociétés, intégration fiscale : Imerys Talc Europe est intégrée fiscalement auprès de la société mère Imerys SA, depuis le 1^{er} Janvier 2017. La provision pour impôts de l'exercice est calculée comme si Imerys Talc Europe était imposée séparément.

ELEMENTS SIGNIFICATIFS

Depuis Janvier 2020 la société est l'entité pivot de la Business Area EMEA et continue d'héberger les coûts des équipes centrales de la Business Area (BA). Une facturation des services rendus aux entités de la BA a été mise en place selon des modalités définies dans les "service fees agreement" qui lient Imerys Talc Europe aux entités concernées.

Dans le cadre du projet de transformation du groupe Imerys, Imerys Talc Europe a continué sa transition avec notamment la transformation du département Customer Service et la mise en place du centre de services partagé à Toulouse qui s'est caractérisée entre autres par un renforcement significatif des équipes.

La société a reçu de ses filiales, au cours de l'exercice, des dividendes pour un montant total de 21 796 094,29 euros.

Et en raison du projet de cession de la filiale "Imerys Metalcasting France", une provision pour dépréciation des titres d'un montant de 11 635 787,13 Euros a été constatée au 31 décembre compte tenu du prix de vente prévu.

REMUNERATIONS DES DIRIGEANTS

Pour des raisons de confidentialité, Imerys Talc Europe ne peut communiquer les rémunérations allouées ainsi que le montant des engagements contractés pour pensions de retraite au profit des membres des organes d'administration. Il n'y a pas eu d'avances ni crédit alloués au cours de l'exercice.

INTEGRATION FISCALE

Depuis l'exercice 2017, la société Imerys Talc Europe autorise la société Imerys SA à se constituer seule redevable de l'impôt, en vue de la détermination du résultat fiscal d'ensemble du groupe, conformément aux dispositions de l'article 223 A du CGI.

Les modalités de répartition de l'impôt sur les sociétés assis sur le résultat d'ensemble du Groupe sont les suivantes :

- Les charges d'impôt supportées par les sociétés intégrées sont égales à celles qu'elles auraient supportées en l'absence d'intégration fiscale.
- Les économies d'impôts réalisées par le Groupe grâce aux déficits des filiales sont comptabilisées chez la mère en moins de la charge d'impôt.

EVENEMENTS POST-CLÔTURE

Cession de la filiale "Imerys Metalcasting France" fin Janvier 2023 dans le cadre de l'opération de cession de la Business Area HTS (High Temperature Solutions) réalisée par le Groupe.

L'année 2023 débute avec un environnement de marché toujours incertain notamment du fait de l'inflation toujours présente et de la poursuite du conflit russo-ukrainien.

31100 TOULOUSE

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	15 039 691		7 600
Terrains	207 534		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	4 254 640		49 488
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	1 687 211		13 750
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 238 541		534 348
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 123 259		46 744
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	187 173		996 102
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	13 698 356		1 640 432
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	142 688 076		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	168		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	142 688 244		
TOTAL GENERAL	171 426 291		1 648 032

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			15 047 291	
Terrains			207 534	
Constructions sur sol propre			4 304 127	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			1 700 961	
Installations techn., matériel et outillages ind.			5 772 889	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier			2 170 003	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	651 930		531 345	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	651 930		14 686 859	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			142 688 076	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			168	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			142 688 244	
TOTAL GENERAL	651 930		172 422 393	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 852 483	89 013		1 941 496
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 852 483	89 013		1 941 496
Terrains				
Constructions sur sol propre	3 630 651	51 594		3 682 245
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 355 676	63 076		1 418 752
Installations techniques, matériel et outillage industriels	3 972 287	261 786		4 234 073
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 098 708	11 122		2 109 830
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	11 057 322	387 578		11 444 900
TOTAL GENERAL	12 909 805	476 591		13 386 396

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis.							
Fonds Cial							
Autres. INC.			49 184			73 604	-24 420
INCORPOREL.			49 184			73 604	-24 420
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations	115						115
Install. Tech.	26 417	86 426			72 781		40 063
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		712			7 541		-6 829
Embal récup.							
CORPOREL.	26 532	87 138			80 322		33 348
Acquis. titre							
TOTAL	26 532	87 138	49 184		80 322	73 604	8 929

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	723 287	162 854	153 926	732 216
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	723 287	162 854	153 926	732 216
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires	2 702 000	210 000	118 000	2 794 000
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	154 000	6 000	58 910	101 090
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	2 856 000	216 000	176 910	2 895 090
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation		11 635 787		11 635 787
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients	22 107			22 107
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	22 107	11 635 787		11 657 894
TOTAL GENERAL	3 601 394	12 014 642	330 836	15 285 200
Dotations et reprises d'exploitation		198 000	115 000	
Dotations et reprises financières		11 653 787	3 000	
Dotations et reprises exceptionnelles		162 854	212 836	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

31100 TOULOUSE

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			168
Autres immobilisations financières	168		
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	10 361 668	10 361 668	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 657	1 657	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	600 088	600 088	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	85 332 514	85 332 514	
Débiteurs divers	17 298	17 298	
Charges constatées d'avance	75 351	75 351	
TOTAL GENERAL	96 388 745	96 388 577	168
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	2 750 113	2 750 113		
Personnel et comptes rattachés	4 210 615	4 210 615		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 442 221	2 442 221		
Etat : impôt sur les bénéfices	138 298	138 298		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	2 400	2 400		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	204 371	204 371		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	274 649	274 649		
Groupe et associés	136 909 517	136 909 517		
Autres dettes	333 806	333 806		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	147 265 990	147 265 990		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
	TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES	85 000		85 000
AUTRES CREANCES				
	TOTAL AUTRES CREANCES	14 400		14 400
	TOTAL PRODUITS A RECEVOIR	99 400		99 400

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH				
	TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH	889 869	663 821	226 048
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
	TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS	155 722	91 514	64 208
AUTRES DETTES				
	TOTAL AUTRES DETTES	290 375	351 200	-60 825
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
	TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES	6 023 672	6 102 745	-79 073
	TOTAL CHARGES A PAYER	7 359 637	7 209 280	150 358

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION				
	Licences	5 223	60 946	-55 723
	Abonnements	6 522	3 644	2 878
	Maintenance	13 584	29 456	-15 872
	Assurance	7 361	7 185	175
	Location	42 660	0	42 660
	TOTAL CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION	75 351	101 232	-25 881
	TOTAL CHARGES CONSTATEES D AVANCE	75 351	101 232	-25 881
PRODUITS CONSTATES D AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION				
TOTAL CHARGES/PRODUITS D EXPLOITATION				
	TOTAL PRODUITS CONSTATES D AVANCE	0	0	0

31100 TOULOUSE

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	718 474			38,15
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

Rubriques	Montant
A Situation à l'ouverture de l'exercice	
1 Capitaux propres à la clôture N-1 avant affectations	74 688 659
2 Affectation du résultat à la situation nette par l'AGO	10 648 042
3 Capitaux propres à l'ouverture N	85 336 701
B Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice N	
1 Variation du capital	
2 Variation des autres postes	
C (=A3+B) Capitaux propres de l'exercice après apports rétroactifs	85 336 701
D Variation au cours de l'exercice	
1 Variations du capital	
2 Variations des primes, réserves, RAN	12 381 395
3 Variations des provisions relevant des capitaux propres	
4 Contreparties des réévaluations	
5 Variation des provisions réglementées et subv. d'équipement	8 929
6 Autres variations (Acpte / Dividendes)	0
7 Résultat de l'exercice	
E Capitaux propres au bilan de clôture N avant AGO (=C + ou - D)	97 727 024
F VARIATION TOTALE CAPITAUX PROPRES AU COURS DE L'EXERCICE (E-C)	12 390 323
G dont : variations dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
H Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (F)	12 390 323

TABLEAU DE VARIATION DES CAPITAUX PROPRES

	01/01/2022	Augmentation de capital	Diminution de capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvements	Résultat N	31/12/2022
Capital en nombre d'actions	718 474						718 474
Valeur nominale	38,15						38,15
Capital social ou individuel	27 409 783						27 409 783
Prime d'émission, de fusion, d'apports	24 628 497						24 628 497
Ecart de réévaluation							0
Réserve légale	2 740 978						2 740 978
Réserves statutaires ou contractuelles							0
Réserves réglementées							0
Autres réserves	19 186 113			10 648 042	0		29 834 155
Report à Nouveau (Acpte/Dividendes)							0
Résultat de l'exercice	10 648 042			(10 648 042)		12 381 395	12 381 395
Subventions d'investissement							0
Provisions réglementées	723 287				8 929		732 216
Dividendes versés							0
Total capitaux propres	85 336 701	0	0	0	8 929	12 381 395	97 727 024

**TABLEAU D'AFFECTION DU RESULTAT DE L'EXERCICE
SOU MIS A L'ASSEMBLEE GENERALE**

ORIGINES	Montant
Report à nouveau de l'exercice	
Résultat de l'exercice	12 381 394
Prélèvement sur les réserves	
TOTAL	12 381 394

AFFECTATIONS	Montant
Réserves légales	
Autres réserves <i>Réserves diverses</i>	12 381 394
Dividendes	
Autres répartitions	
Report à nouveau	
TOTAL	12 381 394

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES

Détail du chiffre d'affaires	2022			2021			Var. %
	France	Export	Total	France	Export	Total	
Production vendue services	23 133 531	45 234 178	68 367 710	23 099 614	38 902 543	62 002 157	10,3%
TOTAL	23 133 531	45 234 178	68 367 710	23 099 614	38 902 543	62 002 157	10,3%

RESULTAT EXCEPTIONNEL

CHARGES EXCEPTIONNELLES	2022	2 021
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS DE GESTION	0	(912 000)
Pénalités et amendes fiscales et pénales		
Dons, libéralités		
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice		
Subventions accordées		
Rappels d'impôts		
Autres charges exceptionnelles de gestion	0	(912 000)
CHARGES EXCEPTIONNELLES SUR OPERATIONS EN CAPITAL	0	0
Valeur comptable éléments d'actifs cédés		
DOTATIONS EXCEPTIONNELLES AUX AMORT. ET PROVISIONS	(162 854)	(744 784)
Dotations amortissements dérogatoires	(162 854)	(126 642)
Dotations provision pour charges exceptionnelles	0	(618 142)
TOTAL	(162 854)	(1 656 784)

PRODUITS EXCEPTIONNELS	2022	2 021
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE GESTION	0	0
Subventions reçues		
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
PRODUITS EXCEPTIONNELS SUR OPERATIONS DE CAPITAL	0	0
Produits des cessions d'éléments d'actifs		
REPRISES SUR PROVISIONS ET TRANSFERTS DE CHARGES	212 835	2 183 011
Reprises / amortissements dérogatoires	153 925	173 046
Reprise / provision pour charges exceptionnelles	58 910	2 009 965
TOTAL	212 835	2 183 011

RESULTAT EXCEPTIONNEL	49 981	526 226
------------------------------	---------------	----------------

VENTILATION DE L'IMPÔT SUR LES BÉNÉFICES

	2022					2021
	Résultat avant report déficitaire	report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	10 836 181	(1 087 517)	9 748 664	0	10 836 181	8 843 608
Résultat exceptionnel à court terme	49 981		49 981	0	49 981	526 227
Résultat exceptionnel à long terme					0	0
Résultat intégration fiscale				54 433	(54 433)	140
Participation des salariés			0		0	0
Créances d'impôt				(1 549 665)	1 549 665	1 278 067
Total	10 886 162	(1 087 517)	9 798 646	(1 495 232)	12 381 395	10 648 042

Méthode utilisée : le résultat courant après impôt ainsi présenté, est celui qui aurait été obtenu s'il n'y avait pas eu de résultat exceptionnel.

Sa détermination tient donc compte des corrections du résultat comptable apportées sur la liasse fiscale. De fait, à chaque fois que le résultat fiscal courant ou exceptionnel est négatif, la colonne résultat net respective traduit un résultat théorique (résultat avant impôt + crédit d'impôt théorique), et non un résultat comptable (résultat avant impôt - impôt dû (0)), de sorte que le total de l'impôt ainsi ventilé soit l'impôt dû au titre de l'exercice.

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions BNP environnementales pour Imerys Talc Espagne	57 488		57 488			
TOTAL	57 488		57 488			

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

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

VARIATION DES IMPOTS DIFFERES OU LATENTS

Nature	Début exercice		Variations		Fin d'exercice	
	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF	ACTIF	PASSIF
Taux d'impôt 25,00%						
Décalages certains ou éventuels						
Provisions réglementées						
* A réintégrer ultérieurement						
- Provision pour hausse des prix						
* A réintégrer éventuellement						
- Provision pour fluctuation des cours						
* Libérées sous condition d'emploi						
- Provision pour investissement						
* Amortissements dérogatoires						
- Provision amortissement dérogatoire		180 822		2 232		183 054
Subventions d'Investissement						
Charges non déductibles temporairement						
* A déduire l'année suivante						
- congés payés (ancien regime)						
- participation salariés						
- autres (Abondement)	76 193		6 439		82 631	
* A déduire ultérieurement						
- provision pour retraite	396 500		8 000		404 500	
- autres (prov mutuelle)	279 000		15 000		294 000	
Produits non taxables temporairement						
- plus values						
Charges déduites (ou produits imposés) fiscalement et non encore comptabilisées						
Ecarts de conversion passif						
Ecarts de conversion actif						
TOTAL	751 693	180 822	29 439	2 232	781 131	183 054
Elements à imputer						
Deficits reportables fiscalement						
Amortissements différés						
Moins-values à long terme						
Autres						
TOTAL	0	0	0	0	0	0
TOTAL GENERAL	751 693	180 822	29 439	2 232	781 131	183 054

EFFECTIF AU : 31/12/2022

Catégories	Effectif salarié total	
	2022	2021
Cadres	89	81
Agents de maîtrise	0	1
Employés et techniciens	79	59
Autres :		
TOTAL	168	141

EFFECTIF MOYEN

Catégories	Effectif moyen salarié total	
	2022	2021
Cadres	93	84
Agents de maîtrise	0	1
Employés et techniciens	54	46
Autres :	5	5
TOTAL	152	136

**IDENTITE DES SOCIETES MERES CONSOLIDANT
LES COMPTES DE LA SOCIETE**

Forme juridique	Désignation de l'entreprise et adresse du siège social	Pourcentage detenu
SAS	MIRCAL - (RCS Paris 333160620) 43 quai de Grenelle - 75015 PARIS	100%
SA	IMERYS - (RCS Paris 562008151) 43 quai de Grenelle - 75015 PARIS	100%
	Groupe Bruxelles Lambert (GBL) 24 avenue Marnix - B 1000 BRUXELLES - Belgique	54,56%

ENGAGEMENTS PRIS EN MATIERE DE PENSIONS RETRAITES ET INDEMNITES ASSIMILEES

Categories d'engagement	Indemnités de départ à la retraite au profit de			Medailles du travail au profit de			TOTAL
	Dirigeants	Autres	Provisions	Dirigeants	Autres	Provisions	
Pensions et indemnités assimilées							
Compléments de retraite pour personnel en activité							
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel à la retraite							
Compléments de retraite et indemnités assimilées pour personnel en activité			2 794 000			86 000	2 880 000
Autres :							
TOTAL			2 794 000			86 000	2 880 000

Le régime des indemnités de Fin de Carrière est financé par un fonds d'assurance souscrit auprès de l'AG2R Prevoyance.

Les provisions comptabilisées au bilan sont de 86 000€ au titre des Médailles du travail, 1 176 000€ au titre de la Mutuelle retraités et 1 618 000€ au titre des IFC.

Hypothèses actuarielles :

Taux d'actualisation : IFC 2,80% MDT 1,5% Santé retraité 2,4%

Taux inflation IFC & MDT 2,2%

Dérive inflation médicale 4,5%

Taux progression salaires : de 1,5% à 4,3% selon age et statut.

Age départ à la retraite :

* Sal. Nés avant 01.01.50 : Cadres 62 ans - N.Cadres 60 ans

* Sal. Nés après 01.01.50 : Cadres 65 ans - N.Cadres 63 ans

Table de mortalité :

INSEE 2013-15 pour MDT, INSEE 2016-18 pour IFC et INSEE 2011-13 pour mutuelle retraités Période TGHF05

La méthode 1 de la recommandation n°2013-02 de l'ANC a été appliquée. Comptabilisation des écarts actuariels selon la méthode du corridor, à l'exception des MDT (écarts comptabilisés lors de leur survenance)

Il est à noter que les droits au titre des IDR applicables aux salariés ne font pas l'objet d'un plafond, et ne sont donc pas concernés par la nouvelle méthodologie de calculs proposée par l'IFRIC.

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Sociétés	Capital	Réserves et RAN avant affect résultats	QP capital détenu (%)	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis et non encore remboursés	Caution et aval donnés par la société	CA HT dernier ex clos	Résultat dernier ex clos	Dividendes encaissés par la société au cours de l'ex
				Brute	Nette					
Imerys Talc Luzenac France	18 785 958	87 853 088	100%	117 616 041	117 616 041			139 046 906	21 322 928	18 484 170
Imerys Talc Austria	3 633 642	32 133 817	10%	1 272 035	1 272 035			80 421 328	5 243 833	696 924
Imerys Metalcasting	896 000	6 492 035	100%	23 800 000	12 164 213			37 798 951	2 548 540	2 615 000

HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES

Categories	Montants
Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels 2022 Honoraires dans le cadre de la certification des comptes annuels 2021 Ajust.	21 541 (2 724)
Autres honoraires	
TOTAL	18 817