RCS : BOBIGNY
Code greffe : 9301

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1987 B 08481
Numéro SIREN : 562 016 774
Nom ou dénomination : SIEMENS SAS

Ce dépôt a été enregistré le 19/04/2022 sous le numéro de dépôt 9193

Certifié conforme à l'original

SIEMENS S.A.S

40 Avenue des Fruitiers

93200 SAINT DENIS

Comptes au 30/09/2021

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif ---- 3
Bilan - Passif ---- 4
Compte de résultat ---- 5

Annexes

Faits caractéristiques ---- 8
Règles et méthodes comptables ---- 9
Immobilisations ---- 12
Amortissements ---- 13
Provisions et dépréciations ---- 14
Composition du capital social ---- 15
Variation des capitaux propres ---- 16
Charges et produits exceptionnels ---- 17
Provisions pour risques et charges ---- 18
Répartition de l'impôt sur les bénéfices ---- 19
Situation fiscale différée et latente ---- 20
Incidences des évaluations fiscales dérogatoires ---- 21
Créances et dettes ---- 22
Charges à payer ---- 23
Charges et produits constatés d'avance ---- 24
Produits à recevoir ---- 25
Ventilation du chiffre d'affaires ---- 26
Engagements hors bilan 1/2 ---- 27
Engagements hors bilan2/2 ---- 28
Eléments sur les postes des entreprises liées ---- 29
Rémunération des dirigeants ---- 30
Identité des sociétés ---- 31
Effectif moyen ---- 32

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 051 206	4 785 121	1 266 085	1 248 706
Fonds commercial	11 267 794	881 123	10 386 671	9 531 671
Autres immobilisations incorporelles	15 755 677	4 329 548	11 426 129	12 187 871
Avances, acomptes sur immo incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 980 859		1 980 859	2 831 911
Constructions	62 647 399	32 311 554	30 335 846	26 239 084
Installations techniques, matériel, outillage	92 584 917	71 367 995	21 216 922	21 774 547
Autres immobilisations corporelles	40 436 162	27 288 335	13 147 827	12 168 948
Immobilisations en cours	7 418 045		7 418 045	7 257 275
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 510 500	1 284 706	9 225 794	9 279 710
Autres immobilisations financières	3 855 098	696 667	3 158 431	2 883 733
ACTIF IMMOBILISE	**252 507 656**	**142 945 048**	**109 562 608**	**105 403 456**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	42 861 580	9 597 392	33 264 187	33 156 007
En-cours de production de biens	2 822 862		2 822 862	2 758 813
En-cours de production de services	27 833 391		27 833 391	26 256 057
Produits intermédiaires et finis	19 471 443	2 905 575	16 565 869	15 029 329
Marchandises	2 922 571	323 629	2 598 942	2 185 057
Avances et acomptes versés sur commandes	543 202		543 202	7 587 179
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	226 153 458	1 219 552	224 933 905	217 541 110
Autres créances	24 504 489	133 600	24 370 889	31 603 605
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres)				
Disponibilités	41 393 229		41 393 229	25 196 642
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 205 551		1 205 551	780 590
ACTIF CIRCULANT	**389 711 777**	**14 179 749**	**375 532 028**	**362 094 389**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	1 415 321		1 415 321	799 247
TOTAL GENERAL	**643 634 754**	**157 124 797**	**486 509 957**	**468 297 091**

Rubriques			30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	(dont versé	29 088 989)	29 088 989	29 088 989
Primes d'émission, de fusion, d'apport			47 649	
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence	)		
Réserve légale			2 908 899	2 908 899
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés Prov fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau				2 874 633
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			39 848 997	35 592 710
Subventions d'investissement			1 051 154	1 682 194
Provisions réglementées			9 048 207	9 358 497
CAPITAUX PROPRES			**81 993 895**	**81 505 923**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			19 410 031	18 819 919
Provisions pour charges			56 662 575	56 606 630
PROVISIONS			**76 072 606**	**75 426 549**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			91 571 110	30 098 970
Emprunts et dettes financières divers (dont empr participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			14 481 134	14 774 336
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			69 242 379	85 035 204
Dettes fiscales et sociales			97 124 112	82 745 309
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			29 668 466	72 702 234
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			26 326 856	25 914 750
DETTES			**328 414 057**	**311 270 801**
Ecarts de conversion passif			29 399	93 818
TOTAL GENERAL			**486 509 957**	**468 297 091**

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises	29 505 587		29 505 587	37 700 102
Production vendue de biens	578 898 521	154 838 769	733 737 290	682 024 491
Production vendue de services	202 445 130	24 978 873	227 424 003	223 030 822
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**810 849 238**	**179 817 642**	**990 666 880**	**942 755 415**
Production stockée			3 334 408	-6 482 632
Production immobilisée			234 532	424 573
Subventions d'exploitation			532 853	18 993
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 797 009	26 646 438
Autres produits			1 554 072	947 965
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 015 119 754**	**964 310 752**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			16 589 305	10 854 900
Variation de stock (marchandises)			-414 494	16 898
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			408 140 349	356 762 980
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-612 497	3 863 318
Autres achats et charges externes			225 521 897	245 626 283
Impôts, taxes et versements assimilés			14 012 695	15 952 097
Salaires et traitements			168 963 390	168 848 413
Charges sociales			80 482 622	83 162 501
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations dotations aux amortissements			13 394 683	14 036 324
Sur immobilisations dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant dotations aux dépréciations			5 638 736	11 967 984
Dotations aux provisions			11 199 299	26 241 546
Autres charges			4 927 627	6 417 704
CHARGES D'EXPLOITATION			**947 843 613**	**943 750 948**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**67 276 141**	**20 559 804**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			53 308	165 185
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			799 234	248 223
Différences positives de change			84 367	1 082 957
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**936 909**	**1 496 365**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 415 321	799 234
Intérêts et charges assimilées			716 923	529 764
Différences négatives de change			131 119	4 687 897
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**2 263 363**	**6 016 895**
RESULTAT FINANCIER			**-1 326 454**	**-4 520 530**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**65 949 687**	**16 039 274**

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	555 483	483 009
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 881 073	204 240 159
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 949 347	2 583 951
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**10 385 904**	**207 307 119**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	807 066	2 636 577
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 111 405	163 551 392
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 639 057	1 827 195
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**6 557 527**	**168 015 164**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 828 377**	**39 291 954**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	10 016 746	6 010 083
Impôts sur les bénéfices	19 912 321	13 728 435
TOTAL DES PRODUITS	**1 026 442 567**	**1 173 114 236**
TOTAL DES CHARGES	**986 593 570**	**1 137 521 525**
BENEFICE OU PERTE	**39 848 997**	**35 592 710**

Annexes

La société a procédé au 01/04/2021 à une fusion absoption de la filiale KACO NEW ENERGY, société dont elle avait acquis préalablement 100 % des titres au cours de l'exercice

La société a acquis au cours de l'exercice le fonds de commerce ENLIGHTED pour une somme de 1 191 Keuros

Il a été cédé en fin d'exercice l'ensemble immobilier de BUC pour la somme de 7150 Keuros

EVENEMENTS POST CLOTURE

Madame Doris BIRKHOFER a été nommée présidente de la société a compter du 1er octobre 2021 en remplacement de Monsieur Nicolas Petrovic

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

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30 septembre 2021 sont présentés conformément aux dispositions du règlement n° 2016-07 du 04 Novembre 2016 du Comité de Règlementation Comptable et aux modifications qui lui ont été apportées

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes .

A) IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les immobilisations incorporelles et corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires)

1) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées essentiellement de brevets amortis linéairement sur une durée de 10 ans

Les autres fonds de commerce ne sont pas amortissables puisque leur durée d'utilisation n'est pas déterminable
Dès lors qu'un indice de perte de valeur est identifié, il fait l'objet d'un test de dépréciation Si à l'issue de ce test, la valeur actuelle est notablement inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée

2) Immobilisations corporelles

Les factures d'immobilisation, libellées en devises, sont comptabilisées à un cours interne proche du cours historique

La production d'immobilisations corporelles est évaluée au coût de production et ne comprend pas de frais financiers ou de frais de siège

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants (L = linéaire)

Immobilisations Corporelles	Taux	Mode
Logiciels	100 %	L
Constructions	4 %	L
Installations techniques, mat outillage	25 % à 50 %	L
Install générales agencts, aménagts	10 % a 25 %	L
Materiel de transport	20 % a 33 %	L
Materiel de bureau et informatique	10 % a 33 %	L
Mobilier	10 % à 20 %	L

B) PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires Lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence

Cette valeur d'usage est notamment déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité, les perspectives de développement et sur le patrimoine de la société détenue

C) FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les frais de recherche et de développement sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont dépensés

Dans le cas où ils sont spécifiques à un contrat, ils font partie du coût de revient du contrat
Aucun coût net de programme de développement n'est capitalisé

D) STOCKS

1-Valorisation

Le coût d'acquisition comprend les frais accessoires d'achat (transport, droits de douane) à l'exclusion de toute autre valeur ajoutée interne Les factures libellées en devises sont évaluées à un cours historique

Les stocks de matières premières, de marchandises stockées et de pièces détachées sont évalués au prix moyen pondéré tenant compte des sorties

Les marchandises vendues en l'état sont évaluées à leur prix d'achat, augmenté des frais accessoires

Aucun intérêt pour frais financiers n'est inclus dans la valorisation des stocks

2-Dépréciation

Matières premières et marchandises

La durée de couverture, exprimée en mois, des valeurs en stocks déterminée en fonction des sorties constatées au cours de l'exercice considéré, permet, après neutralisation des nouveaux articles, de déprécier les produits dont la quantité en stock est supérieure à 12 mois de ventes ou de consommation

Les matières premières et marchandises représentent 48% des stocks. soit 48 M€ en valeur brute

Pièces détachées

Les stocks sont dépréciés forfaitairement de 30 %

Les pièces détachées représentent 29% des stocks, soit 28 M€ en valeur brute

Prêts de matériel neuf

Les stocks sont dépréciés forfaitairement de 50 %

Les prêts de matériel neuf représentent 23% des stocks, soit 22 M€ en valeur brute

E) CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires des biens et des contrats d'installations de matériels non complexes est comptabilisé au moment de leur livraison ou lors de la réception définitive des matériels Les coûts prévus relatifs à la garantie sont pris en charge lorsque les ventes sont enregistrées Les engagements de reprises de matériels font l'objet de provisions destinées à couvrir la valeur des actifs non recouvrables

Le chiffre d'affaires et les résultats des installations complexes et significatives, sont considérés comme des contrats à long terme, enregistrés selon la méthode de l'avancement Le pourcentage d'avancement est évalué par les coûts.

Toute perte probable sur un contrat en cours ou en carnet est provisionnée intégralement dès lors qu'elle est connue Les frais généraux, administratifs et financiers sont directement pris en charge dans l'exercice

Les paiements partiels reçus sur contrats sont présentés en "avances et acomptes sur commandes"

F) CREANCES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale Des provisions pour couvrir les risques de non-recouvrement des créances sont constituées dès lors que le paiement apparaît compromis

Ces provisions sont déterminées, selon le cas. individuellement ou à partir d'une approche statistique ou forfaitaire. Dans ce dernier cas de figure, elles sont comptabilisées en provisions pour risques et charges

Les prêts à plus d'un an, sans intérêts, sont actualisés

G) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont évaluées de manière à couvrir les litiges, contentieux engagements de garantie et risques relatifs pour l'essentiel à des risques clients, liés au cours normal des opérations de la société, susceptibles d'entraîner une sortie probable de ressources Aucun passif éventuel significatif n'a été identifié par la société à la date d'arrêté des comptes

Les flux d'augmentations et de diminutions des provisions pour risques et charges prennent en compte les changements de traitement fiscal survenus sur la période (caractère déductible et non déductible)

Par conséquent, ces flux ne reflètent pas l'évolution de l'appréciation des risques ou les conséquences économiques des litiges, qu'il faut apprécier au niveau des dotations nettes de reprises

Les engagements de départ en retraite sont calculés annuellement par des actuaires indépendants en utilisant la méthode des unités de crédit projetés Cette méthode prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie et la rotation du personnel L'obligation est actualisée en utilisant un taux d'actualisation approprié Elle est actualisée au prorata des années de service des salariés L'obligation étant pré-financée au travers d'un fonds externe, l'actif détenu au travers du fonds est évalué à sa juste valeur Les changements d'hypothèses actuarielles qui affectent l'évaluation des obligations sont traités comme des gains et pertes actuarielles

Les principales hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite sont

- Taux de revalorisation des salaires 2,75 %
- Taux d'actualisation 0,86 %
- Taux de charges moyen 49 %
- Taux de rendement des actifs N/A
- Taux de mortalité utilisé INSEE 2017-2019
- Taux de rotation du personnel déterminé par tranche d'âge en référence à la table A1
- Modalités de départ volontaire

Depuis le 1er octobre 2006, les écarts actuariels relatifs aux indemnités de fin de carrière sont comptabilisés immédiatement et intégralement au compte de résultat

H) OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés à un cours fixe, proche du cours historique à la date d'opération ou au cours couvert par les opérations faisant l'objet d'une couverture

Dans le cas d'absence de couverture de change, le taux de change de clôture s'applique et la différence qui en résulte est portée aux comptes "écart de conversion actif" et "écart de conversion passif" du bilan et une provision pour risques de change est constatée dans les charges de l'exercice à hauteur des pertes latentes
Aucun produit de change latent n'est enregistré dans les produits de l'exercice conformément aux principes comptables

La société utilise des contrats de change à terme fermes

I) INTEGRATION FISCALE

Siemens SAS est incluse dans l'intégration fiscale dont Siemens France Holding est la tête de Groupe
La convention d'intégration fiscale précise que la prise en charge par Siemens France Holding SAS de l'impôt sur le résultat d'ensemble fait naître à son profit une créance sur les filiales intégrées égale au montant de l'impôt qui serait dû par la filiale si elle était imposée séparément Dans l'hypothèse où la filiale est déficitaire, l'économie d'impôt est conservée par la société mère Lorsqu'elle redevient bénéficiaire, elle peut imputer sur son bénéfice, ses déficits propres En application de ce principe, Siemens SAS comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 060 064		1 549 348
Terrains	2 831 911		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	61 443 765		4 012 565
Constructions sur sol d'autrui			
Const Install générales, agenc , aménag	243 106		
Install techniques, matériel et outillage ind	89 502 430		4 587 379
Installations générales, agenc , aménag	21 237 722		381 977
Matériel de transport	131 432		6 901
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 334 438		2 237 205
Emballages récupérables et divers	5 772 279		
Immobilisations corporelles en cours	7 257 275		5 746 834
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**202 754 359**		**16 972 862**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 278 116		826 162
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 278 116**		**826 162**
TOTAL GENERAL	**249 092 538**		**19 348 371**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	-195 698	730 432	33 074 676	
Terrains		851 053	1 980 859	
Constructions sur sol propre	-3 284 692	6 336 729	62 404 293	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc			243 106	
Installations techn ,matériel et outillages ind	-1 786 302	3 291 195	92 584 917	
Installations générales, agencements divers	-263 101	3 337 818	18 544 982	
Matériel de transport			138 333	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	-54 979	646 055	15 980 568	
Emballages récupérables et divers			5 772 279	
Immobilisations corporelles en cours	5 584 772	1 292	7 418 045	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**195 698**	**14 464 142**	**205 067 382**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		738 679	14 365 598	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**738 679**	**14 365 598**	
TOTAL GENERAL		**15 933 253**	**252 507 656**	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 210 692	1 620 570	716 594	9 114 669
Terrains				
Constructions sur sol propre	35 204 681	3 329 581	6 465 814	32 068 448
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc ,aménag	243 106			243 106
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 727 883	6 545 303	2 905 192	71 367 995
Installations générales, agenc et aménag divers	17 628 701	541 468	3 316 920	14 853 249
Matériel de transport	112 002	11 270		123 271
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 375 368	1 345 429	645 331	12 075 466
Emballages récupérables, divers	190 854	45 495		236 349
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**132 482 595**	**11 818 546**	**13 333 257**	**130 967 884**
TOTAL GENERAL	**140 693 287**	**13 439 116**	**14 049 850**	**140 082 552**

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	amortissements fin exercice
FRAIS ETBL							
AUT. INC		37 876			74 147		-36 271
Terrains							
Construct							
- sol propre		104			105		-1
- sol autrui							
- installations							
Install Tech		1 451 498			1 752 128		-300 630
Install Gén							
Mat Transp							
Mat bureau		149 579			122 967		26 611
Embal récup							
CORPOREL.		**1 601 181**			**1 875 201**		**-274 020**
Acquis. titre							
TOTAL		**1 639 057**			**1 949 347**		**-310 291**

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				

Rubrique	Début exercice	Dotations	Reprises	Fin exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	9 358 497	1 639 057	1 949 347	9 048 206
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**9 358 497**	**1 639 057**	**1 949 347**	**9 048 206**
Provisions pour litiges	6 443 658	2 426 850	2 655 514	6 214 994
Provisions pour garanties données aux clients	3 208 040	597 411	526 729	3 278 722
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	251 883	3 630	118 004	137 510
Provisions pour pertes de change	799 234	1 415 321	799 234	1 415 321
Provisions pour pensions, obligations similaires	53 706 159	5 988 358	5 972 360	53 722 157
Dont provisions pour restructurations	8 663 066	1 254 200	4 166 446	5 750 820
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	11 017 575	2 435 022	2 148 695	11 303 901
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**75 426 548**	**12 866 592**	**12 220 535**	**76 072 604**
Dépréciations immobilisations incorporelles	881 123			881 123
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis financières	2 114 673	1 353 442	1 486 742	1 981 373
Dépréciations stocks et en cours	12 199 038	4 231 029	3 603 470	12 826 596
Dépréciations comptes clients	1 262 278	298 839	341 565	1 219 552
Autres dépréciations	2 077 534		1 943 933	133 600
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	**18 534 645**	**5 883 311**	**7 375 711**	**17 042 245**
TOTAL GENERAL	103 319 690	20 388 960	21 545 593	102 163 035

Dotations et reprises d'exploitation	16 838 035	18 797 009
Dotations et reprises financières	1 415 321	799 234
Dotations et reprises exceptionnelles	1 639 057	1 949 347
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice		

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 596 112			5,19807
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	81 505 923
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	81 505 923

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		47 649
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	631 039	
Variations des provisions réglementées	310 291	
Autres variations	38 467 343	
Résultat de l'exercice		39 848 997
SOLDE		**487 972**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	81 993 895

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Provisions exceptionnelles	1 639 056	687*
Indemnités diverses et autres	185 718	671*
Pertes sur comptes tiers	620 942	671*
Autres amendes	405	671*
Autres charges exceptionnelles	2 737 419	678*
Cession d'éléments d'actifs	1 373 985	675*
TOTAL	6 557 526	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits sur comptes tiers	555 483	771*
Produits de cession sur éléments d'actifs	7 233 572	775*
Subventions	631 040	777*
Autres produits exceptionnels	16 461	778*
Provisions exceptionnelles	1 949 347	787*
TOTAL	10 385 903	

SAS - SIEMENS S A S
40 av des Fruitiers
93200 SAINT DENIS

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	6 443 658	2 426 850	1 359 580	1 295 934	6 214 994
Provisions pour garanties clients	3 208 040	597 411	106 597	420 132	3 278 722
Provisions pour amendes et pénalités	251 883	3 630		118 004	137 509
Provisions pour pertes de change	799 234	1 415 321		799 234	1 415 321
Provisions pour pensions et obligations	53 706 159	5 988 358	4 158 208	1 814 152	53 722 157
Provisions pour risques et charges	11 017 575	2 435 022	634 805	1 513 890	11 303 902
TOTAL	**75 426 549**	**12 866 592**	**6 259 190**	**5 961 345**	**76 072 606**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	65 949 686	22 212 999	43 736 687
Résultat exceptionnel à court terme	3 828 377	1 303 197	2 525 180
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-10 016 746	-2 018 426	-7 998 320
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs	1 585 451		1 585 451
RESULTAT COMPTABLE	**61 346 768**	**21 497 771**	**39 848 997**

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante)	
Congés payés	5 249 933
Participation des salariés	2 614 254
Autres	659 390
A déduire ultérieurement	
Provisions pour propre assureur	
Autres	21 839 274
TOTAL ALLEGEMENTS	**30 362 851**
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-30 362 851**

IMPOT DU SUR :
Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :
Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			39 848 997
Impôt sur les bénéfices			19 912 321
RESULTAT AVANT IMPOT			**59 761 318**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	1 639 056	1 949 347	-310 291
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**1 639 056**	**1 949 347**	**-310 291**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**59 451 027**

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 510 500		10 510 500
Autres immobilisations financières	3 855 098	3 855 098	
Clients douteux ou litigieux	1 383 088	1 383 088	
Autres créances clients	224 770 370	224 770 370	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 234 736	2 234 736	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	14 318	14 318	
Etat, autres collectivités impôt sur les bénéfices	2 391 539	2 391 539	
Etat, autres collectivités taxe sur la valeur ajoutée	4 881 269	4 881 269	
Etat, autres collectivités autres impôts, taxes, versements assimilés	3 424 913	3 424 913	
Etat, autres collectivités créances diverses	1 384 095	1 384 095	
Groupe et associés	2 285 248	2 285 248	
Débiteurs divers	7 888 370	7 888 370	
Charges constatées d'avance	1 205 551	1 205 551	
TOTAL GENERAL	**266 229 096**	**255 718 596**	**10 510 500**

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	91 571 110	91 571 110		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	69 242 379	69 242 379		
Personnel et comptes rattachés	51 582 263	51 582 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 959 194	24 959 194		
Etat impôt sur les bénéfices				
Etat taxe sur la valeur ajoutée	14 272 823	14 272 823		
Etat obligations cautionnées				
Etat autres impôts, taxes et assimilés	6 309 831	6 309 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	725 033	725 033		
Autres dettes	28 943 433	28 943 433		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 326 856	26 326 856		
TOTAL GENERAL	**313 932 923**	**313 932 923**		

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice 50 000 000
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

Libellés	30/09/2021
Autres charges à payer CSE	21 048
CAP Charges sociales	2 748 481
CAP CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	4 563 676
CAP mod.haute et réc	2 532 466
CAP taxe COREM	42 000
CHARGES A PAYER 1% CONSTRUCTION	992 643
CHARGES A PAYER 13e MOIS	4 593 102
CHARGES A PAYER ANCIENNETE	-1 369
CHARGES A PAYER CET BRUT	1 591 672
CHARGES A PAYER CONGES PAYES	12 407 924
CHARGES A PAYER CVAE CFE	621 860
Charges à payer diverses	315 046
CHARGES A PAYER FONGECIF	106 504
CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	15 573 682
CHARGES A PAYER ORGANIC	1 181 822
CHARGES A PAYER PARTICIPATION	9 201 879
CHARGES A PAYER PERSONNELS	1 298 800
CHARGES A PAYER PRIMES, VARIABLES	1 444 919
CHARGES A PAYER RTT BRUT	2 267 404
CHARGES A PAYER TAXE D APPRENTISSAGE	77 118
CHARGES A PAYER TAXE SUR VEHICULES	567 694
CHARGES A PAYER TAXES DIVERSES	1 450 019
CHARGES A PAYER TEMPTATION	473 973
Factures fournisseurs non parvenues	27 366 528
PROV CHARGES SOCIALES 13E MOIS	1 701 576
PROV CHARGES SOCIALES CET	779 919
PROV CHARGES SOCIALES PRIMES BONUS	172 035
PROV CHARGES SOCIALES RTT	1 110 100
PROV CHARGES SOCIALES TEMPTATION	232 247
PROV CHARGES SOCIALES VARIABLE-BONUS	8 147 023
RRR, avoirs à établir	7 581 458
Total général	**111 163 249**

Charges et produits constatés d'avance

Libellés	30/09/2021
Charges constatées d'avance	
Charges constatées d'avance divers	130 752
Charges constatées d'avance location	1 074 797
Produits constatés d'avance	
CA reporté aux affaires	13 674 347
Produits constatés d'avance divers	12 652 508

Produits à recevoir

Libellés	30/09/2021
Produits à recevoir	20 957 796

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES par activité
(en milliers d'euros)

RUBRIQUES	2020/2021	2019/2020	%
Division Energy	0	60 988	-100,0%
Division Industrie	265 856	234 094	13,6%
Division I&C	477 824	416 920	14,6%
Division SPA	193 915	180 127	7,7%
Divers	53 072	50 627	4,8%
TOTAL	**990 667**	**942 755**	**5,1%**

Instruments financiers dérivés

Type de produit	Devise	Nominal		Juste valeur des instruments au 30/09/2021	Nature du sous-jacent	Risque couvert
		RAPPEL engagement à fin 2020 contrevaleur en EUROS	Engagement à fin 2021 contrevaleur en EUROS			
Vente à terme de devises	USD	1 525 276,63	1 613 071,90	18 598,58	Vente en devises	Risque de change
	SAR	-	-	-	Vente en devises	Risque de change
	GBP	-	-	-	Vente en devises	Risque de change
	SEK	-	-	-	Vente en devises	Risque de change
Achat à terme de devises	USD	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
	SAR	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
	GBP	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
	SEK	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
Autres instruments		Non significatif	Non significatif			

Stratégie de couverture

L'objectif des opérations de couverture réalisées est la réduction du risque de change lié d'une part au chiffre d'affaires en devises et aux créances clients associées, et d'autre part aux achats en devises et aux dettes fournisseurs associées La société n'a pas recours à des opérations d'optimisation, avec ou sans prise de risques

Ces opérations d'achats et de ventes à termes de devises, qualifiées d'opérations de couverture en totalité, reposent sur des prévisions de chiffre d'affaires, ou d'achats, définies avec précision et possèdant une probabilité suffisante de réalisation

La société ne réalise pas d'opérations pouvant être qualifiées de Positions Ouvertes Isolées qui ne répondraient pas à ces critères

30/09/2021

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Montant total des Cautions/Garanties emises par SIEMENS SAS au 30/09/2021

		En montant	En volume
Par Secteur	**Energy**	**14 652 188,40**	**39**
	Industry	**3 309 953,89**	**46**
	Infrastructure & Cities	**18 397 668,30**	**709**
	Autres	**200 650,00**	**3**
		36 560 460,59	**797**

Par Division	**SPG**	Power Generation	14 652 188,40	39
	SDI	Digital Industrie	3 309 953,89	46
	SI	Infrastructure & Cities	12 132 868,30	707
	SMO	Mobility	6 264 800,00	2
	OOP	Other special issue	200 650,00	3
			36 560 460,59	**797**

Les activités "projets", menées sur les périmètres Infrastructures & Cities, Energie, Médical et Industrie, ainsi que la durée moyenne des prestations, conduisent la Société à accorder et solliciter des cautions et garanties bancaires pour des montants significatifs

Eléments sur les postes des entreprises liées

Toutes les transactions avec les entreprises liées ont été conclues aux conditions normales de marché.

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	2 588 307	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilères de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 405 577	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION		
Produits d'exploitation	8 714 999	
Charges d'exploitation	23 483 430	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières	3 915	
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		

Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie en raison du nombre limité de personnes concernées

Les comptes de la société sont repris dans les comptes consolidés de la société SIEMENS AG dont le siège social est situé Wittelsbacherplatz 2 à Munich Ces comptes sont établis en conformité avec la 7ème Directive Européenne, certifiés et mis à disposition des actionnaires de la société, en même temps que ses comptes individuels avant l'assemblée générale devant les approuver

Notre société ayant opté le 14 septembre 1993, pour le régime d'intégration fiscale selon les dispostions des articles 223A et suivant du Code Général des Impôts, son résultat fiscal est repris dans la déclaration de groupe de SIEMENS FRANCE HOLDING SAS

L'actionnaire principale est SIEMENS FRANCE HOLDING SAS qui détient 100% du capital

SAS - SIEMENS S A S
40 av des Fruitiers
93200 SAINT DENIS

Effectif moyen

Déclaration au 30/09/2021

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	1 318	
Employés et agents de maîtrise	1 343	
Ouvriers	391	
Apprentis / Stagiaires	224	
TOTAL	3 275	

SIEMENS S.A.S.
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 29 088 989, 32 euros
Siège Social : 40, avenue des Fruitiers, 93527 Saint Denis
562 016 774 RCS Bobigny

DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 AVRIL 2022

RECTIFIANT LA DECISION D'APPROBATION DES COMPTES DU 28 MARS 2022

L'an deux mille vingt deux, le 14 avril, au siège social sis 40, avenue des Fruitiers - 93527 Saint Denis,

L'Associé Unique de la société Siemens SAS, à savoir :

SIEMENS FRANCE HOLDING, société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 181.755.407 euros, dont le siège social est situé 40, avenue des Fruitiers, 93527 Saint Denis, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Bobigny sous le numéro d'identification 388 548 091,

Représentée par sa Présidente, Madame Doris Birkhofer, et son Directeur Général, Monsieur Jörg Flath,

I. APRES AVOIR EXPOSE CE QUI SUIT :

- Le Comité d'Administration, lors de sa réunion du 31 janvier 2022, a autorisé la Présidente à arrêter les comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 30 septembre 2021, ainsi que les termes du rapport de gestion sur l'activité de la Société au cours dudit exercice ;
- La Présidente et le Directeur Général ont arrêté les comptes par décision du 31 janvier 2022 ;
- Les comptes annuels, le rapport de gestion du Président, le rapport général du Commissaire aux comptes et le projet des présentes décisions ont été mis à la disposition de l'Associé Unique
- L'Associé Unique a approuvé lesdits comptes le 28 mars 2022 ;
- Des erreurs matérielles se sont glissées dans la décision de l'associé unique du 28 mars 2022 qui rendent nécessaire l'adoption de la présente décision rectificative

II. A PRIS LES DECISIONS PORTANT SUR L'ORDRE DU JOUR SUIVANT :

Rectification de la décision de l'associé unique du 28 mars 2022 approuvant les comptes

L'Associé Unique, décide de rectifier la première et la deuxième décision du 28 mars 2022 de la manière suivante (modifications en gras) :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique lecture faite du rapport de gestion du Président sur l'exercice clos le 30 septembre 2021 et du rapport général du Commissaire aux comptes sur l'exécution de sa mission au cours de cet exercice, d'approuver les comptes et le bilan de celui-ci, tels qu'ils ont été présentés, et qui se soldent par un résultat net de **39 848 997** euros.

L'Associé Unique prend acte qu'aucune dépense ou charge somptuaire non déductible fiscalement n'a été engagée au cours de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique décide l'affectation suivante du résultat net comptable :

- Dividende en numéraire :

Résultat de l'exercice	**39 848 997** €
Report à nouveau des exercices antérieurs	**0** €
Primes de fusions et apports	**47 649** €
Sous total :	**39 896 646** €
Dotation à la réserve légale	**0** €
Bénéfice distribuable après affectation à la réserve légale	**39 896 646** €
Distribution de dividendes en numéraire à l'Associé Unique	**39 848 997** €

- Après affectation :

Report à nouveau :	**0** €
Primes de fusions et apports :	**47 649** €

Le dividende net par action sera de **7,1208** euros.

L'Associé Unique décide alors de distribuer au titre de l'exercice 2020/2021 un dividende en numéraire d'un montant de **39 848 997**.

L'Associé Unique constate que, du fait de cette affectation, les capitaux propres de la Société sont de **42 144 898** €.

Par ailleurs, l'Associé Unique rappelle le montant des dividendes distribués au cours des trois derniers exercices :

Exercice	Nombre d'actions	Dividende	Avoir fiscal	Revenu global
2017/2018	11 126 301	92 015 938 €	0	92 015 938 €
2018/2019	11 126 301	55 981 921 € (Note 1)		55 981 921 €
2019/2020	**11 126 301**	**38 467 343** €		**38 467 343** €

De ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique pour servir et valoir ce que de droit.

L'Associé Unique
SIEMENS FRANCE HOLDING
Représentée par

Doris BIRKHOFER
Présidente

Jörg Flath
Directeur Général

SIEMENS S.A.S.
Société par actions simplifiée unipersonnelle au capital de 29 088 989, 32 euros
Siège social 40 avenue des Fruitiers - 93200 Saint-Denis
562 016 774 RCS Bobigny

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT
A L'ASSOCIE UNIQUE
Exercice clos le 30 septembre 2021

Messieurs,

Conformément à la Loi et à l'article 13 des statuts nous vous soumettons notre rapport de gestion à l'effet de vous rendre compte de l'activité de notre Société au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2021 et soumettre à votre approbation les comptes sociaux et vous demander notamment de vous prononcer sur les résultats et leur affectation

Tous les documents sociaux, comptes, rapports ou autres dossiers et renseignements s'y rapportant vous ont été communiqués ou mis à votre disposition dans les conditions et délais prévus par les dispositions légales, réglementaires et statuaires

I. ACTIVITÉ DE LA SOCIÉTÉ – RESULTATS ECONOMIQUES

L'évolution du chiffre d'affaires de l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'inscrit en légère hausse de près de 5,1 % par rapport à l'exercice précédent et résulte principalement d'un accroissement de l'activité

L'activité n'a pas été impactée de manière significative par la pandémie COVID-19 au cours de cet exercice

Globalement, toutes activités confondues, le chiffre d'affaires de Siemens SAS pour l'exercice clos le 30 septembre 2021 s'établit à 990 666 880 euros hors taxes, en hausse par rapport à l'exercice précédent dont le chiffre d'affaires annuel s'élevait à 942 755 415 euros L'essentiel du chiffre d'affaires est réalisé dans le domaine de la vente de biens et la réalisation de projets

Les produits d'exploitation se sont élevés à 1 015 119 754 euros contre 964 310 752 euros pour l'exercice précédent Les charges d'exploitation de l'exercice s'inscrivent en hausse à 947 843 613 euros contre 943 750 948 euros l'exercice précédent

Le résultat d'exploitation est donc bénéficiaire pour un montant de 67 276 141 euros contre 20 559 804 euros pour l'exercice précédent

Les produits financiers se sont élevés à 936 909 euros contre 1 496 365 euros pour l'exercice antérieur
Les charges financières se sont élevées à 2 263 363 euros, contre 6 016 895 euros l'année précédente
Le résultat financier ressort donc à (1 326 454) euros contre une perte de (4 520 530) euros au cours de l'exercice précédent

Le résultat courant avant impôt ressort à 65 949 687 euros, contre un résultat positif de 16 039 274 euros pour l'exercice 2019-2020

En tenant compte d'un résultat exceptionnel de 3 828 377 euros, de la participation des salariés aux résultats de l'entreprise qui s'élève à 10 016 746 euros et de l'impôts sur les bénéfices de 19 912 321 euros, le résultat net de l'exercice ressort à 39 848 997 euros contre un résultat net de 35 592 710 euros l'année

précédente

II. FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

L'exercice clos le 30 septembre 2021 a été marqué par les évènements suivants

1- Information au titre de l'impact de l'épidémie de COVID-19 sur l'activité de l'entreprise
La crise sanitaire liée au COVID-19 n'a pas eu d'impacts significatifs sur l'activité de l'entreprise au cours de cet exercice,

2- La société a procédé au 1er avril 2021 à une fusion absorption de la filiale Kaco New Energy, société dont elle avait acquis préalablement 100% des titres au cours de l'exercice,

3- La société a acquis au cours de cet exercice le fonds de commerce Enlighted pour la somme de 1 191 K euros,

4- Il a été cédé en fin d'exercice l'ensemble immobilier situé à BUC pour la somme de 7 150 K euros

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

Monsieur Nicolas Petrovic Président de la Société a quitté a quitté ses fonctions le 30 septembre 2021 Il a été remplacé par Madame Doris Birkhofer à compter du 1er octobre 2021

IV. EVOLUTION PREVISIBLE ET PERSPECTIVES D'AVENIR

Le début de l'exercice 2021/2022 est conforme aux données budgétées pour l'exercice L'évolution du chiffre d'affaires (3 mois d'exploitation) est en ligne avec les données budgétées et les entrées de commandes sont supérieures par rapport au budget

Pour l'ensemble de l'année, la société prévoit une entrée de commandes, un volume d'affaires et une rentabilité opérationnelle conformes aux données budgétées pour l'exercice 2021-2022

V. RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Plusieurs programmes de recherche et de développement sont actuellement en cours Les dépenses engagées à ce titre sont comptabilisées en charges sur la période

VI. FILIALES ET PARTICIPATIONS

La Société ne détient aucune participation dans une société tierce à la clôture de l'exercice

VII. AFFECTATION DU RESULTAT

Nous proposons à l'Associé Unique d'affecter le bénéfice de l'exercice de la façon suivante

- Report à nouveau des exercices antérieurs	0 €
- Primes de fusions et d'apports	47 649 €

-	Résultat de l'exercice	39 848 997 €
-	Sous total	39 896 646 €
-	Distribution de dividendes à l'Associé Unique	39 848 997 €
	Après affectation	
-	Report à nouveau	0 €
-	Primes de fusions et apport	47 649 €

Le Président propose la mise en distribution d'un dividende de 39 848 997 euros au cours de cet exercice

Du fait de cette affectation, les capitaux propres de la Société seraient de 42 144 898 euros

VIII. DISTRIBUTION DE DIVIDENDES

Nous vous rappelons en outre qu'au titre des trois derniers exercices il a été distribué les dividendes suivants

Exercice	Nombre d'actions	Dividende par action	Avoir fiscal	Revenu global
2019- 2020	11 126 301	3,4573 €	Néant	38 467 343 €
2018-2019	11 126 301	5,0315 €	Néant	55 981 921 € (Note 1)
2017-2018	11 126 301	8,2701 €	Néant	92 015 938 €

Note 1 dividende en nature

IX. TABLEAU DES RESULTATS DES DERNIERS EXERCICES

Au présent rapport en annexe I est joint, conformément aux dispositions de l'article R 225 102 du Code de commerce, le tableau faisant apparaître les résultats de notre Société au cours des cinq derniers exercices

X. DELAIS DE PAIEMENT

En application des articles L 441-6-1 et D 441-4 du Code de commerce, modifié par l'arrêté du 20 mars 2017, nous présentons dans les tableaux repris en annexe II les informations relatives aux délais de paiement des fournisseurs et des clients pour l'exercice clôturé au 30 septembre 2021

XI. CONVENTIONS VISEES A L'ARTICLE L.227-10 DU CODE DE COMMERCE

Nous vous précisons qu'au cours de l'exercice écoulé, il n'a été conclu aucune convention entre la société et ses dirigeants donnant lieu à application de l'article L 227-10 du Code de commerce

XII. DETENTION DU CAPITAL

Il est rappelé qu'aucun salarié de la Société, ou salarié des sociétés qui lui sont liées, ne détient d'actions dans le capital

En conséquence, l'intégralité du capital est détenue par la société SIEMENS FRANCE HOLDING SAS

XIII. LISTE DES SUCCURSALES EXISTANTES

La liste des succursales existantes est détaillée en annexe III ,

XIV. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

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

Les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 sont présentés conformément aux dispositions du règlement n° 2016-07 du 4 novembre 2016 du Comité de Règlementation Comptable et aux modifications qui lui ont été apportées

Nous allons maintenant vous présenter en détail les comptes annuels que nous soumettons à votre approbation

Nous vous précisons qu'il n'y a pas eu de changement dans la présentation des comptes par rapport à l'exercice précédent

Nous vous rappelons qu'au cours de l'exercice écoulé, aucune dépense ou charge somptuaire non déductibles fiscalement n'a été engagée

Votre Commissaire aux comptes relate dans son rapport général, l'accomplissement de sa mission

Nous vous invitons à adopter les décisions qui vous sont soumises

Fait à Saint-Denis,
Le 31 janvier 2022

Doris BIRKHOFER
Présidente de Siemens SAS

Joerg FLATH
Directeur Général de Siemens SAS

ANNEXE I : Tableau des résultats des 5 derniers exercices

Date d'arrêté Durée de l'exercice (mois)	30/09/2021 12	30/09/2020 12	30/09/2019 12	30/09/2018 12	30/09/2017 12
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	29 088 989	29 088 989	57 835 306	57 835 306	57 835 306
Nombre d'actions					
- ordinaires	5 596 112	5 596 112	11 126 301	11 126 301	11 126 301
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes	990 666 880	942 755 415	1 186 031 431	1 322 673 697	1 383 805 247
Résultat avant impôt, participation, dot amortissements et provisions	80 973 820	81 511 985	87 282 649	140 886 962	139 119 199
Impôts sur les bénéfices	19 912 321	13 728 435	22 195 083	38 956 440	42 615 279
Participation des salariés	10 016 746	6 010 083	8 862 460	9 758 913	14 890 484
Dot Amortissements et provisions	11 741 506	25 395 381	-627 687	-21 039 658	37 718 683
Résultat net	39 848 997	35 592 710	55 981 921	92 015 938	44 782 006
Résultat distribué					
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôt, participation, avant dot amortissements, provisions	9,22	10,9	4,98	6,38	7,41
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	7,12	6,36	5,03	8,27	4,02
Dividende attribué	0	0	0	0	0
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés	3 462	4 236	3 816	4 236	4 514
Masse salariale	168 403 920	168 299 913	193 283 172	217 318 954	228 438 884
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales)	80 482 622	83 162 501	93 075 397	108 320 456	115 334 804

ANNEXE II : Délais de paiement

Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D.441-4)

A. Tranches de retard de paiement

	0 jours (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées	7248	462	199	104	507	1272
Montant total des factures concernées TTC	24 800 560	3 089 321	4 068 221	464 267	4 850 910	12 472 719
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice TTC	11,31%	1,41%	1,86%	0,21%	2,21%	5,69%

B. Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées

Nombre de factures exclues	750
Montant total des factures exclues TTC	6 945 874

Factures reçues ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

	0 jours (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre cumulé de factures concernées	51 411	7 444	2 775	1 330	2 412	13 961
Montant cumulé des factures concernées TTC	187 674 209	49 297 401	13 829 726	4 943 350	6 867 462	74 937 939
Pourcentage du montant total des factures reçues dans l'année TTC	59,47%	15,62%	4,38%	1,57%	2,18%	23,74%

B. Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées

Nombre de factures exclues	3671
Montant total des factures exclues TTC	21 637 045

Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D 441-4)

A Tranches de retard de paiement

En Euros	0 jours (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées	1 787	1 789	1 790	1 787	1 858	1 869
Montant total des factures concernées TTC	5 851 503 €	10 502 773 €	3 937 603 €	1 918 974 €	11 179 123 €	27 538 473 €
Pourcentage du chiffre d'affaire TTC de l'exercice	0,7%	1,2%	0,5%	0,2%	1,3%	3,2%

B Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées

Nombre de factures exclues	543
Montant total des factures exclues TTC	4 854 496,40 €

Factures émises ayant connu un retard de paiement au cours de l'exercice

En Euros	0 jours (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre cumulé de factures concernées	41 054	108 723	7 477	2 722	5 012	123 934
Montant cumule des factures concernées TTC	146 791 993	409 578 299	50 720 537	17 504 828	30 168 380	507 972 043
Pourcentage du chiffre d'affaire TTC de l'exercice	16,8%	46,9%	5,8%	2,0%	3,5%	58,2%

B. Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances litigieuses ou non comptabilisées

Nombre de factures exclues	1354
Montant total des factures exclues TTC	11 287 457 €

Provisoire

ANNEXE III : Liste des succursales existantes

Antibes	2474 ROUTE NATIONALE 7 06270 VILLENEUVE-LOUBET	562 016 774 01033 RCS ANTIBES
Troyes	RUE DE LA CARRIÈRE 10120 SAINT-ANDRÉ-LES-VERGERS	562 016 774 01272 RCS TROYES
Aix-en Provence	360 RUE DE BROGLIE IMMEUBLE LE PRÉLUDE 13856 AIX-EN-PROVENCE	562 016 774 01421 RCS AIX-EN-PROVENCE
Caen	1025 BD CHARLES CROS 14123 IFS	562 016 774 01926RCS CAEN
Dijon	22 BOULEVARD WINSTON CHURCHILL 21000 DIJON	562 016 774 01223 RCS DIJON
Saint Brieuc	2 RUE DE LA CROIX LORMEL 22190 PLÉRIN	562 016 774 01561 RCS SAINT-BRIEUC
Besançon	10 D RUE DE FRANCHE COMTE 25480 ECOLE-VALENTIN	562 016 774 01801 RCS BESANCON
Romans	QUARTIER POZIER - ROUTE DE SAINT PAUL 26780 CHÂTEAUNEUF-DU-RHÔNE	562 016 774 01199 RCS ROMANS
Brest	70 AVENUE DU BARON LACROSSE ZAC DE KERGARADEC 29850 GOUESNOU	562 016 774 00811 RCS BREST
Toulouse	RUE DU GÉNÉRAL DE CROUTTE-PARK AVENUE	562 016 774 01231

	31100 TOULOUSE	RCS TOULOUSE
Toulouse	478 RUE DE LA DÉCOUVERTE MINIPARC 2 31670 LABÈGE	562 016 774 01744 RCS TOULOUSE
Toulouse	12 RUE DE CAULET BATIMENT A-AÉROPARC 31300 TOULOUSE	562 016 774 01736 RCS TOULOUSE
Bordeaux	5 IMPASSE HENRY LE CHATELIER 33700 MÉRIGNAC	562 016 774 01447 RCS BORDEAUX
Montpellier	69 AVENUE LOUIS BLÉRIOT CASTELNAU 2000 34170 CASTELNAU-LE-LEZ	562 016 774 01629 RCS MONTPELLIER
Rennes	4 RUE DE LA CLAIRIÈRE 35770 VERN-SUR-SEICHE	562 016 774 01371 RCS RENNES
Tours	RUE HENRI POTEZ 37210 PARÇAY-MESLAY	562 016 774 01454 RCS TOURS
Grenoble	5 AVENUE VICTOR HUGO 38130 ÉCHIROLLES	562 016 774 00787 RCS GRENOBLE
Grenoble	2 RUE DE LA NÉVA 38004 GRENOBLE	562 016 774 01652 RCS GRENOBLE
Grenoble	110 RUE BLAISE PASCAL 38330 MONTBONNOT-SAINT-MARTIN	562 016 774 01876 RCS GRENOBLE
Roanne	14 BOULEVARD DE VALMY 42300 ROANNE	562 016 774 01793 RCS ROANNE

Saint Etienne	PARC DU MÉTROTECH 42650 SAINT-JEAN-BONNEFONDS	562 016 774 01728 RCS SAINT-ETIENNE
Nantes	3 AV AUGUSTIN LOUIS CAUCHY 44300 NANTES	562 016 774 01942 RCS NANTES
Orléans	100 AVENUE DENIS PAPIN 45800 SAINT-JEAN-DE-BRAYE	562 016 774 01280 RCS ORLEANS
Agen	ZI LASSERRE 47310 ESTILLAC	562 016 774 01587 RCS AGEN
Charbourg	RUE DE L'ABBE PIERRE EQUEURDREVILLE HAINNEVILLE 50120 CHERBOURG-EN-COTENTIN	562 016 774 00977 RCS CHERBOURG
Reims	ZA FARMAN SUD 3 A RUE ROLAND COFFINOT 51100 REIMS	562 016 774 00928 RCS REIMS
Metz	INNOVATION MERCY CS 55021 PELTRE 6 RUE MARIE COETLOSQUET 57245 PELTRE	562 016 774 01637 RCS METZ
Dunkerque	2 ROUTE DE BERGUES 59412 COUDEKERQUE-BRANCHE	562 016 774 01264 RCS DUNKERQUE
Lille	RUE JULES VERNE ZA L ORÉE DU GOLF 59790 RONCHIN	562 016 774 01132 RCS LILLE METROPOLE
Beauvais	1 RUE JEAN MONNET 60000 BEAUVAIS	562 016 774 01058 RCS BEAUVAIS
Clermont Ferrand	19 ALLÉE ALAN TURING 63000 CLERMONT-FERRAND	562 016 774 01348

		RCS CLERMONT-FERRAND
Bayonne	TECHNOPOLE IZARBEL 64210 BIDART	562 016 774 01025 RCS BAYONNE
Pau	153 BOULEVARD DU CAMI SALIE ZAC PARC D'ACTIVITÉS PAU PYRÉNÉES 64000 PAU	562 016 774 01041 RCS PAU
Strasbourg	1 CHEMIN DE SANDLACH 67500 HAGUENAU	562 016 774 01553 RCS STRASBOURG
Strasbourg	6 RUE EUGENIE BRAZIER 67400 ILLKIRCH-GRAFFENSTADEN	562 016 774 01884 RCS STRASBOURG
Mulhouse	6 RUE DE L'INDUSTRIE 68310 WITTELSHEIM	562 016 774 00829 RCS MULHOUSE
Lyon	743 ALLÉE DES PARCS 69800 SAINT-PRIEST	562 016 774 01462 RCS LYON
Lyon	19 - 23 19 BD JULES CARTERET 69007 LYON 7EME	562 016 774 01868RCS LYON
Villefranche	315 RUE DE SEVE 69400 VILLEFRANCHE-SUR-SAÔNE	562 016 774 01686 RCS VILLEFRANCHE-TARARE
Le Mans	9 RUE ANDRÉ BLONDEL ZIS 72100 LE MANS	562 016 774 01207 RCS LE MANS
Chambéry	RUE SAINT ELOI ZAC DE L'ECHANGEUR	562 016 774 01611

	73100 GRÉSY-SUR-AIX	RCS CHAMBERY
Paris	30 RUE NOTRE DAME DES VICTOIRES 75002 PARIS 2	562 016 774 01850 RCS PARIS
Rouen	47 AVENUE DU GÉNÉRAL LECLERC 76120 LE GRAND QUEVILLY	562 016 774 01363 RCS ROUEN
Meaux	PARC AUX VIGNES 2 ALL DES VENDANGES 77183 CROISSY-BEAUBOURG	562 016 774 01900 RCS MEAUX
Meaux	6 RUE DE LA MAISON ROUGE 77185 LOGNES	562 016 774 01124 RCS MEAUX
Pontoise	53-55-57 RUE CASIMIR PERIER 95870 BEZONS	562 016 774 01579 RCS PONTOISE
Versailles	RUE FOURNY ZONE INDUSTRIELLE 78530 BUC	562 016 774 00944 RCS VERSAILLES
Toulon	PARC TERTIAIRE VALGORA BT C 83160 LA VALETTE-DU-VAR	562 016 774 01470 RCS TOULON
Versailles	15-17 - HELIS 15 AV MORANE SAULNIER 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY	562 016 774 01819 RCS Versailles
Poitiers	1 AVENUE RENÉ MONORY 86360 CHASSENEUIL-DU-POITOU	562 016 774 01678 RCS POITIERS
Limoges	PARC D'ESTER TECHNOPOLE 87000 LIMOGES	562 016 774 01306 RCS LIMOGES
Bobigny	203-213 203 AV PAUL VAILLANT COUTURIER	562 016 774 01843 RCS Bobigny

	93000 BOBIGNY	
Nanterre	13-15 13 RUE JEANNE BRACONNIER 92360 MEUDON	562 016 774 01835 RCS Nanterre
Nanterre	82-84-86-88 82 RUE PIERRE SEMARD 92320 CHATILLON	562 016 774 01892 RCS NANTERRE
Etablissements stables à l'étranger		
Hongrie	PricewaterhouseCoopers Kft Wesselényi u 16	
Monaco (Principauté de Monaco)	11 sis, RDC de l'immeuble « Le Botticelli 9 avenue des Papalins – 98000 MONACO	
Chéraga-Alger (Algerie)	98, rue Mohamed BOUDIAF – 16002 Alger	
Quezon City (Philippines)	Edsa corner ortigas avenue - Unit 1605 Galleria corporate center	
Alger (Algerie)	Chemin de la Wilaya No 13 4 chemins Kouba 16035 Alger	
Tripoli (Lybie)	Hai Al Andalus - Behind People's Hall - TRIPOLI	
Douala (Cameroun)	Rue 1037 - face cité ASECNA - DOUALA	
Douale (Cameroun)	Fiducia SA Douala BP 12153	
Nairobi (Kenya)	4th Floor of Block A Keystone Park 95 Riverside Drive	
Lome (Togo)	70 Rue Mandila, Nukafu 01BP31215 LOME	
Tunis (Tunise)	Rue du Lac Neuchatel Les Berges du Lac – 1053 TUNIS	
Ile Maurice	No 5 President John Kennedy Street 3rd Floor Rogers House 1116-07 - Mauritius	

DB

Siemens S.A.S.

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG Audit

ERNST & YOUNG Audit
Tour First
TSA 14444
92037 Paris-La Défense cedex

Tél. : +33 (0) 1 46 93 60 00
www.ey.com/fr

Siemens S.A.S.

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Siemens S.A.S.,

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 Siemens S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 1er octobre 2020 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, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur la sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion du comité d'administration 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 comité d'administration.

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 17 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG Audit

Frédéric Lachmann

SIEMENS S.A.S

40 Avenue des Fruitiers

93200 SAINT DENIS

Comptes au 30/09/2021

Comptes annuels

Bilan - Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	30/09/2021	30/09/2020
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	6 051 206	4 785 121	1 266 085	1 248 706
Fonds commercial	11 267 794	881 123	10 386 671	9 531 671
Autres immobilisations incorporelles	15 755 677	4 329 548	11 426 129	12 187 871
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	1 980 859		1 980 859	2 831 911
Constructions	62 647 399	32 311 554	30 335 846	26 239 084
Installations techniques, matériel, outillage	92 584 917	71 367 995	21 216 922	21 774 547
Autres immobilisations corporelles	40 436 162	27 288 335	13 147 827	12 168 948
Immobilisations en cours	7 418 045		7 418 045	7 257 275
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	10 510 500	1 284 706	9 225 794	9 279 710
Autres immobilisations financières	3 855 098	696 667	3 158 431	2 883 733
ACTIF IMMOBILISE	**252 507 656**	**142 945 048**	**109 562 608**	**105 403 456**
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	42 861 580	9 597 392	33 264 187	33 156 007
En-cours de production de biens	2 822 862		2 822 862	2 758 813
En-cours de production de services	27 833 391		27 833 391	26 256 057
Produits intermédiaires et finis	19 471 443	2 905 575	16 565 869	15 029 329
Marchandises	2 922 571	323 629	2 598 942	2 185 057
Avances et acomptes versés sur commandes	543 202		543 202	7 587 179
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	226 153 458	1 219 552	224 933 905	217 541 110
Autres créances	24 504 489	133 600	24 370 889	31 603 605
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	41 393 229		41 393 229	25 196 642
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	1 205 551		1 205 551	780 590
ACTIF CIRCULANT	**389 711 777**	**14 179 749**	**375 532 028**	**362 094 389**
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	1 415 321		1 415 321	799 247
TOTAL GENERAL	**643 634 754**	**157 124 797**	**486 509 957**	**468 297 091**

Bilan - Passif

Rubriques			30/09/2021	30/09/2020
Capital social ou individuel	(dont versé :	29 088 989)	29 088 989	29 088 989
Primes d'émission, de fusion, d'apport			47 649	
Ecarts de réévaluation	(dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale			2 908 899	2 908 899
Réserves statutaires ou contractuelles				
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours		)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes		)		
Report à nouveau				2 874 633
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)			39 848 997	35 592 710
Subventions d'investissement			1 051 154	1 682 194
Provisions réglementées			9 048 207	9 358 497
CAPITAUX PROPRES			**81 993 895**	**81 505 923**
Produits des émissions de titres participatifs				
Avances conditionnées				
AUTRES FONDS PROPRES				
Provisions pour risques			19 410 031	18 819 919
Provisions pour charges			56 662 575	56 606 630
PROVISIONS			**76 072 606**	**75 426 549**
DETTES FINANCIERES				
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			91 571 110	30 098 970
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs		)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			14 481 134	14 774 336
DETTES D'EXPLOITATION				
Dettes fournisseurs et comptes rattachés			69 242 379	85 035 204
Dettes fiscales et sociales			97 124 112	82 745 309
DETTES DIVERSES				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes			29 668 466	72 702 234
COMPTES DE REGULARISATION				
Produits constatés d'avance			26 326 856	25 914 750
DETTES			**328 414 057**	**311 270 801**
Ecarts de conversion passif			29 399	93 818
TOTAL GENERAL			**486 509 957**	**468 297 091**

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	30/09/2021	30/09/2020
Ventes de marchandises	29 505 587		29 505 587	37 700 102
Production vendue de biens	578 898 521	154 838 769	733 737 290	682 024 491
Production vendue de services	202 445 130	24 978 873	227 424 003	223 030 822
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	**810 849 238**	**179 817 642**	**990 666 880**	**942 755 415**
Production stockée			3 334 408	-6 482 632
Production immobilisée			234 532	424 573
Subventions d'exploitation			532 853	18 993
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			18 797 009	26 646 438
Autres produits			1 554 072	947 965
PRODUITS D'EXPLOITATION			**1 015 119 754**	**964 310 752**
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			16 589 305	10 854 900
Variation de stock (marchandises)			-414 494	16 898
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			408 140 349	356 762 980
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-612 497	3 863 318
Autres achats et charges externes			225 521 897	245 626 283
Impôts, taxes et versements assimilés			14 012 695	15 952 097
Salaires et traitements			168 963 390	168 848 413
Charges sociales			80 482 622	83 162 501
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			13 394 683	14 036 324
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			5 638 736	11 967 984
Dotations aux provisions			11 199 299	26 241 546
Autres charges			4 927 627	6 417 704
CHARGES D'EXPLOITATION			**947 843 613**	**943 750 948**
RESULTAT D'EXPLOITATION			**67 276 141**	**20 559 804**
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			53 308	165 185
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			799 234	248 223
Différences positives de change			84 367	1 082 957
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			**936 909**	**1 496 365**
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			1 415 321	799 234
Intérêts et charges assimilées			716 923	529 764
Différences négatives de change			131 119	4 687 897
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			**2 263 363**	**6 016 895**
RESULTAT FINANCIER			**-1 326 454**	**-4 520 530**
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			**65 949 687**	**16 039 274**

Compte de résultat

Rubriques	30/09/2021	30/09/2020
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	555 483	483 009
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 881 073	204 240 159
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	1 949 347	2 583 951
PRODUITS EXCEPTIONNELS	**10 385 904**	**207 307 119**
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	807 066	2 636 577
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	4 111 405	163 551 392
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	1 639 057	1 827 195
CHARGES EXCEPTIONNELLES	**6 557 527**	**168 015 164**
RESULTAT EXCEPTIONNEL	**3 828 377**	**39 291 954**
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	10 016 746	6 010 083
Impôts sur les bénéfices	19 912 321	13 728 435
TOTAL DES PRODUITS	**1 026 442 567**	**1 173 114 236**
TOTAL DES CHARGES	**986 593 570**	**1 137 521 525**
BENEFICE OU PERTE	**39 848 997**	**35 592 710**

Annexes

Faits caractéristiques

La société a procédé au 01/04/2021 à une fusion absoption de la filiale KACO NEW ENERGY, société dont elle avait acquis préalablement 100 % des titres au cours de l'exercice.

La société a acquis au cours de l'exercice le fonds de commerce ENLIGHTED pour une somme de 1 191 Keuros.

Il a été cédé en fin d'exercice l'ensemble immobilier de BUC pour la somme de 7150 Keuros.

EVENEMENTS POST CLOTURE

Madame Doris BIRKHOFER a été nommée présidente de la société à compter du 1er octobre 2021 en remplacement de Monsieur Nicolas Petrovic.

Règles et méthodes 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.

Les comptes annuels de l'exercice clos au 30 septembre 2021 sont présentés conformément aux dispositions du règlement n° 2016-07 du 04 Novembre 2016 du Comité de Règlementation Comptable et aux modifications qui lui ont été apportées.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

A) IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

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

1) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles sont composées essentiellement de brevets amortis linéairement sur une durée de 10 ans.

Les autres fonds de commerce ne sont pas amortissables puisque leur durée d'utilisation n'est pas déterminable.
Dès lors qu'un indice de perte de valeur est identifié, il fait l'objet d'un test de dépréciation. Si à l'issue de ce test, la valeur actuelle est notablement inférieure à la valeur comptable, une dépréciation est comptabilisée.

2) Immobilisations corporelles

Les factures d'immobilisation, libellées en devises, sont comptabilisées à un cours interne proche du cours historique.

La production d'immobilisations corporelles est évaluée au coût de production et ne comprend pas de frais financiers ou de frais de siège.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue. Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants : (L = linéaire)

Immobilisations Corporelles	Taux	Mode
Logiciels	100 %	L
Constructions	4 %	L
Installations techniques, mat outillage	25 % à 50 %	L
Install générales agencts, aménagts	10 % à 25 %	L
Matériel de transport	20 % à 33 %	L
Matériel de bureau et informatique	10 % à 33 %	L
Mobilier	10 % à 20 %	L

B) PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'usage est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Cette valeur d'usage est notamment déterminée en fonction de critères fondés sur la rentabilité, les perspectives de développement et sur le patrimoine de la société détenue.

C) FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les frais de recherche et de développement sont comptabilisés dans les charges de l'exercice au cours duquel ils sont dépensés.

Dans le cas où ils sont spécifiques à un contrat, ils font partie du coût de revient du contrat.
Aucun coût net de programme de développement n'est capitalisé.

D) STOCKS

1-Valorisation

Le coût d'acquisition comprend les frais accessoires d'achat (transport, droits de douane..) à l'exclusion de toute autre valeur ajoutée interne. Les factures libellées en devises sont évaluées à un cours historique.
Les stocks de matières premières, de marchandises stockées et de pièces détachées sont évalués au prix moyen pondéré tenant compte des sorties.
Les marchandises vendues en l'état sont évaluées à leur prix d'achat, augmenté des frais accessoires.
Aucun intérêt pour frais financiers n'est inclus dans la valorisation des stocks.

2-Dépréciation

Matières premières et marchandises

La durée de couverture, exprimée en mois, des valeurs en stocks déterminée en fonction des sorties constatées au cours de l'exercice considéré, permet, après neutralisation des nouveaux articles, de déprécier les produits dont la quantité en stock est supérieure à 12 mois de ventes ou de consommation.
Les matières premières et marchandises représentent 48% des stocks, soit 48 M€ en valeur brute

Pièces détachées

Les stocks sont dépréciés forfaitairement de 30 %.
Les pièces détachées représentent 29% des stocks, soit 28 M€ en valeur brute.

Prêts de matériel neuf

Les stocks sont dépréciés forfaitairement de 50 %.
Les prêts de matériel neuf représentent 23% des stocks, soit 22 M€ en valeur brute.

E) CHIFFRES D'AFFAIRES

Le chiffre d'affaires des biens et des contrats d'installations de matériels non complexes est comptabilisé au moment de leur livraison ou lors de la réception définitive des matériels. Les coûts prévus relatifs à la garantie sont pris en charge lorsque les ventes sont enregistrées. Les engagements de reprises de matériels font l'objet de provisions destinées à couvrir la valeur des actifs non recouvrables.

Le chiffre d'affaires et les résultats des installations complexes et significatives, sont considérés comme des contrats à long terme, enregistrés selon la méthode de l'avancement. Le pourcentage d'avancement est évalué par les coûts.

Toute perte probable sur un contrat en cours ou en carnet est provisionnée intégralement dès lors qu'elle est connue. Les frais généraux, administratifs et financiers sont directement pris en charge dans l'exercice.

Les paiements partiels reçus sur contrats sont présentés en "avances et acomptes sur commandes".

F) CREANCES

Les créances sont évaluées à leur valeur nominale. Des provisions pour couvrir les risques de non-recouvrement des créances sont constituées dès lors que le paiement apparaît compromis.
Ces provisions sont déterminées, selon le cas, individuellement ou à partir d'une approche statistique ou forfaitaire. Dans ce dernier cas de figure, elles sont comptabilisées en provisions pour risques et charges.
Les prêts à plus d'un an, sans intérêts, sont actualisés.

G) PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont évaluées de manière à couvrir les litiges, contentieux, engagements de garantie et risques, relatifs pour l'essentiel à des risques clients, liés au cours normal des opérations de la société, susceptibles d'entraîner une sortie probable de ressources. Aucun passif éventuel significatif n'a été identifié par la société à la date d'arrêté des comptes.

Les flux d'augmentations et de diminutions des provisions pour risques et charges prennent en compte les changements de traitement fiscal survenus sur la période (caractère déductible et non déductible).
Par conséquent, ces flux ne reflètent pas l'évolution de l'appréciation des risques ou les conséquences économiques des litiges, qu'il faut apprécier au niveau des dotations nettes de reprises.

Les engagements de départ en retraite sont calculés annuellement par des actuaires indépendants en utilisant la méthode des unités de crédit projetés. Cette méthode prend en compte, sur la base d'hypothèses actuarielles, la probabilité de durée de service future du salarié, le niveau de rémunération futur, l'espérance de vie et la rotation du personnel. L'obligation est actualisée en utilisant un taux d'actualisation approprié. Elle est actualisée au prorata des années de service des salariés. L'obligation étant pré-financée au travers d'un fonds externe, l'actif détenu au travers du fonds est évalué à sa juste valeur. Les changements d'hypothèses actuarielles qui affectent l'évaluation des obligations sont traités comme des gains et pertes actuarielles.

Les principales hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite sont:

- Taux de revalorisation des salaires: 2,75 %
- Taux d'actualisation: 0,86 %
- Taux de charges moyen: 49 %
- Taux de rendement des actifs: N/A
- Taux de mortalité utilisé: INSEE 2017-2019
- Taux de rotation du personnel déterminé par tranche d'âge en référence à la table A1
- Modalités de départ volontaire

Depuis le 1er octobre 2006, les écarts actuariels relatifs aux indemnités de fin de carrière sont comptabilisés immédiatement et intégralement au compte de résultat.

H) OPERATIONS EN DEVISES

Les charges et produits en devises sont enregistrés à un cours fixe, proche du cours historique à la date d'opération ou au cours couvert par les opérations faisant l'objet d'une couverture.

Dans le cas d'absence de couverture de change, le taux de change de clôture s'applique et la différence qui en résulte est portée aux comptes "écart de conversion actif" et "écart de conversion passif" du bilan et une provision pour risques de change est constatée dans les charges de l'exercice à hauteur des pertes latentes.
Aucun produit de change latent n'est enregistré dans les produits de l'exercice conformément aux principes comptables.

La société utilise des contrats de change à terme fermes.

I) INTEGRATION FISCALE

Siemens SAS est incluse dans l'intégration fiscale dont Siemens France Holding est la tête de Groupe.
La convention d'intégration fiscale précise que la prise en charge par Siemens France Holding SAS de l'impôt sur le résultat d'ensemble fait naître à son profit une créance sur les filiales intégrées égale au montant de l'impôt qui serait dû par la filiale si elle était imposée séparément. Dans l'hypothèse où la filiale est déficitaire, l'économie d'impôt est conservée par la société mère. Lorsqu'elle redevient bénéficiaire, elle peut imputer sur son bénéfice, ses déficits propres. En application de ce principe, Siemens SAS comptabilise sa charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	32 060 064		1 549 348
Terrains	2 831 911		
Dont composants			
Constructions sur sol propre	61 443 765		4 012 565
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	243 106		
Install. techniques, matériel et outillage ind.	89 502 430		4 587 379
Installations générales, agenc., aménag.	21 237 722		381 977
Matériel de transport	131 432		6 901
Matériel de bureau, informatique, mobilier	14 334 438		2 237 205
Emballages récupérables et divers	5 772 279		
Immobilisations corporelles en cours	7 257 275		5 746 834
Avances et acomptes			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**202 754 359**		**16 972 862**
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	14 278 116		826 162
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	**14 278 116**		**826 162**
TOTAL GENERAL	**249 092 538**		**19 348 371**

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES	-195 698	730 432	33 074 676	
Terrains		851 053	1 980 859	
Constructions sur sol propre	-3 284 692	6 336 729	62 404 293	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			243 106	
Installations techn.,matériel et outillages ind.	-1 786 302	3 291 195	92 584 917	
Installations générales, agencements divers	-263 101	3 337 818	18 544 982	
Matériel de transport			138 333	
Matériel de bureau, informatique, mobilier	-54 979	646 055	15 980 568	
Emballages récupérables et divers			5 772 279	
Immobilisations corporelles en cours	5 584 772	1 292	7 418 045	
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**195 698**	**14 464 142**	**205 067 382**	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		738 679	14 365 598	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		**738 679**	**14 365 598**	
TOTAL GENERAL		**15 933 253**	**252 507 656**	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT				
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 210 692	1 620 570	716 594	9 114 669
Terrains				
Constructions sur sol propre	35 204 681	3 329 581	6 465 814	32 068 448
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.	243 106			243 106
Installations techniques, matériel et outillage industriels	67 727 883	6 545 303	2 905 192	71 367 995
Installations générales, agenc. et aménag. divers	17 628 701	541 468	3 316 920	14 853 249
Matériel de transport	112 002	11 270		123 271
Matériel de bureau et informatique, mobilier	11 375 368	1 345 429	645 331	12 075 466
Emballages récupérables, divers	190 854	45 495		236 349
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	**132 482 595**	**11 818 546**	**13 333 257**	**130 967 884**
TOTAL GENERAL	**140 693 287**	**13 439 116**	**14 049 850**	**140 082 552**

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 ETBL							
AUT. INC.		37 876			74 147		-36 271
Terrains							
Construct.							
- sol propre		104			105		-1
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.		1 451 498			1 752 128		-300 630
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau		149 579			122 967		26 611
Embal récup.							
CORPOREL.		**1 601 181**			**1 875 201**		**-274 020**
Acquis. titre							
TOTAL		**1 639 057**			**1 949 347**		**-310 291**

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				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	9 358 497	1 639 057	1 949 347	9 048 206
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	**9 358 497**	**1 639 057**	**1 949 347**	**9 048 206**
Provisions pour litiges	6 443 658	2 426 850	2 655 514	6 214 994
Provisions pour garanties données aux clients	3 208 040	597 411	526 729	3 278 722
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités	251 883	3 630	118 004	137 510
Provisions pour pertes de change	799 234	1 415 321	799 234	1 415 321
Provisions pour pensions, obligations similaires	53 706 159	5 988 358	5 972 360	53 722 157
Dont provisions pour restructurations	8 663 066	1 254 200	4 166 446	5 750 820
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	11 017 575	2 435 022	2 148 695	11 303 901
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	**75 426 548**	**12 866 592**	**12 220 535**	**76 072 604**
Dépréciations immobilisations incorporelles	881 123			881 123
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	2 114 673	1 353 442	1 486 742	1 981 373
Dépréciations stocks et en cours	12 199 038	4 231 029	3 603 470	12 826 596
Dépréciations comptes clients	1 262 278	298 839	341 565	1 219 552
Autres dépréciations	2 077 534		1 943 933	133 600
PROVISIONS POUR DEPRECIATIONS	**18 534 645**	**5 883 311**	**7 375 711**	**17 042 245**
TOTAL GENERAL	**103 319 690**	**20 388 960**	**21 545 593**	**102 163 055**
Dotations et reprises d'exploitation		16 838 035	18 797 009	
Dotations et reprises financières		1 415 321	799 234	
Dotations et reprises exceptionnelles		1 639 057	1 949 347	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	5 596 112			5,19807
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	81 505 923
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	81 505 923

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		47 649
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	631 039	
Variations des provisions réglementées	310 291	
Autres variations	38 467 343	
Résultat de l'exercice		39 848 997
SOLDE		**487 972**

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
Capitaux propres avant répartition	81 993 895

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Provisions exceptionnelles	1 639 056	687*
Indemnités diverses et autres	185 718	671*
Pertes sur comptes tiers	620 942	671*
Autres amendes	405	671*
Autres charges exceptionnelles	2 737 419	678*
Cession d'éléments d'actifs	1 373 985	675*
TOTAL	**6 557 526**	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Produits sur comptes tiers	555 483	771*
Produits de cession sur éléments d'actifs	7 233 572	775*
Subventions	631 040	777*
Autres produits exceptionnels	16 461	778*
Provisions exceptionnelles	1 949 347	787*
TOTAL	**10 385 903**	

Provisions pour risques et charges

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
Provisions pour litiges	6 443 658	2 426 850	1 359 580	1 295 934	6 214 994
Provisions pour garanties clients	3 208 040	597 411	106 597	420 132	3 278 722
Provisions pour amendes et pénalités	251 883	3 630		118 004	137 509
Provisions pour pertes de change	799 234	1 415 321		799 234	1 415 321
Provisions pour pensions et obligations	53 706 159	5 988 358	4 158 208	1 814 152	53 722 157
Provisions pour risques et charges	11 017 575	2 435 022	634 805	1 513 890	11 303 902
TOTAL	**75 426 549**	**12 866 592**	**6 259 190**	**5 961 345**	**76 072 606**

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	65 949 686	22 212 999	43 736 687
Résultat exceptionnel à court terme	3 828 377	1 303 197	2 525 180
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-10 016 746	-2 018 426	-7 998 320
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs	1 585 451		1 585 451
RESULTAT COMPTABLE	**61 346 768**	**21 497 771**	**39 848 997**

Situation fiscale différée et latente

Rubriques	Montant
IMPOT DU SUR :	
Provisions réglementaires :	
Provisions pour hausse de prix	
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	
Subventions d'investissement	
TOTAL ACCROISSEMENTS	
IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :	
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :	
Congés payés	5 249 933
Participation des salariés	2 614 254
Autres	659 390
A déduire ultérieurement :	
Provisions pour propre assureur	
Autres	21 839 274
TOTAL ALLEGEMENTS	**30 362 851**
SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE	**-30 362 851**
IMPOT DU SUR :	
Plus-values différées	
CREDIT A IMPUTER SUR :	
Déficits reportables	
Moins-values à long terme	
SITUATION FISCALE LATENTE NETTE	

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
RESULTAT DE L'EXERCICE			39 848 997
Impôt sur les bénéfices			19 912 321
RESULTAT AVANT IMPOT			**59 761 318**
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	1 639 056	1 949 347	-310 291
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
PROVISIONS REGLEMENTEES	**1 639 056**	**1 949 347**	**-310 291**
AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES			
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)			**59 451 027**

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	10 510 500		10 510 500
Autres immobilisations financières	3 855 098	3 855 098	
Clients douteux ou litigieux	1 383 088	1 383 088	
Autres créances clients	224 770 370	224 770 370	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	2 234 736	2 234 736	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	14 318	14 318	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	2 391 539	2 391 539	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 881 269	4 881 269	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	3 424 913	3 424 913	
Etat, autres collectivités : créances diverses	1 384 095	1 384 095	
Groupe et associés	2 285 248	2 285 248	
Débiteurs divers	7 888 370	7 888 370	
Charges constatées d'avance	1 205 551	1 205 551	
TOTAL GENERAL	**266 229 096**	**255 718 596**	**10 510 500**
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	91 571 110	91 571 110		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	69 242 379	69 242 379		
Personnel et comptes rattachés	51 582 263	51 582 263		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	24 959 194	24 959 194		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	14 272 823	14 272 823		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	6 309 831	6 309 831		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	725 033	725 033		
Autres dettes	28 943 433	28 943 433		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	26 326 856	26 326 856		
TOTAL GENERAL	**313 932 923**	**313 932 923**		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice	50 000 000			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Charges à payer

Libellés	30/09/2021
Autres charges à payer CSE	21 048
CAP Charges sociales	2 748 481
CAP CONGES PAYES CHARGES SOCIALES	4 563 676
CAP mod.haute et réc	2 532 466
CAP taxe COREM	42 000
CHARGES A PAYER 1% CONSTRUCTION	992 643
CHARGES A PAYER 13e MOIS	4 593 102
CHARGES A PAYER ANCIENNETE	-1 369
CHARGES A PAYER CET BRUT	1 591 672
CHARGES A PAYER CONGES PAYES	12 407 924
CHARGES A PAYER CVAE CFE	621 860
Charges à payer diverses	315 046
CHARGES A PAYER FONGECIF	106 504
CHARGES A PAYER INTERESSEMENT	15 573 682
CHARGES A PAYER ORGANIC	1 181 822
CHARGES A PAYER PARTICIPATION	9 201 879
CHARGES A PAYER PERSONNELS	1 298 800
CHARGES A PAYER PRIMES, VARIABLES	1 444 919
CHARGES A PAYER RTT BRUT	2 267 404
CHARGES A PAYER TAXE D APPRENTISSAGE	77 118
CHARGES A PAYER TAXE SUR VEHICULES	567 694
CHARGES A PAYER TAXES DIVERSES	1 450 019
CHARGES A PAYER TEMPTATION	473 973
Factures fournisseurs non parvenues	27 366 528
PROV CHARGES SOCIALES 13E MOIS	1 701 576
PROV CHARGES SOCIALES CET	779 919
PROV CHARGES SOCIALES PRIMES BONUS	172 035
PROV CHARGES SOCIALES RTT	1 110 100
PROV CHARGES SOCIALES TEMPTATION	232 247
PROV CHARGES SOCIALES VARIABLE-BONUS	8 147 023
RRR, avoirs à établir	7 581 458
Total général	**111 163 249**

Charges et produits constatés d'avance

Libellés	30/09/2021
Charges constatées d'avance	
Charges constatées d'avance divers	130 752
Charges constatées d'avance location	1 074 797
Produits constatés d'avance	
CA reporté aux affaires	13 674 347
Produits constatés d'avance divers	12 652 508

Produits à recevoir

Libellés	30/09/2021
Produits à recevoir	20 957 796

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES par activité
(en milliers d'euros)

RUBRIQUES	2020/2021	2019/2020	%
Division Energy	0	60 988	-100,0%
Division Industrie	265 856	234 094	13,6%
Division I&C	477 824	416 920	14,6%
Division SPA	193 915	180 127	7,7%
Divers	53 072	50 627	4,8%
TOTAL	**990 667**	**942 755**	**5,1%**

Engagements hors bilan 1/2

Instruments financiers dérivés

Type de produit	Devise	Nominal		Juste valeur des instruments au 30/09/2021	Nature du sous-jacent	Risque couvert
		RAPPEL : engagement à fin 2020 contrevaleur en EUROS	Engagement à fin 2021 contrevaleur en EUROS			
Vente à terme de devises	USD	1 525 276,63	1 613 071,90	18 598,58	Vente en devises	Risque de change
	SAR	-	-	-	Vente en devises	Risque de change
	GBP	-	-	-	Vente en devises	Risque de change
	SEK	-	-	-	Vente en devises	Risque de change
Achat à terme de devises	USD	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
	SAR	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
	GBP	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
	SEK	-	-	-	Achat en devises	Risque de change
Autres instruments		Non significatif	Non significatif			

Stratégie de couverture

L'objectif des opérations de couverture réalisées est la réduction du risque de change lié d'une part au chiffre d'affaires en devises et aux créances clients associées, et d'autre part aux achats en devises et aux dettes fournisseurs associées. La société n'a pas recours à des opérations d'optimisation, avec ou sans prise de risques.

Ces opérations d'achats et de ventes à termes de devises, qualifiées d'opérations de couverture en totalité, reposent sur des prévisions de chiffre d'affaires, ou d'achats, définies avec précision et possèdant une probabilité suffisante de réalisation.

La société ne réalise pas d'opérations pouvant être qualifiées de Positions Ouvertes Isolées qui ne répondraient pas à ces critères.

30/09/2021

ENGAGEMENTS HORS BILAN

Montant total des Cautions/Garanties émises par SIEMENS SAS au 30/09/2021

		En montant	En volume
Par Secteur	**Energy**	**14 652 188,40**	**39**
	Industry	**3 309 953,89**	**46**
	Infrastructure & Cities	**18 397 668,30**	**709**
	Autres	**200 650,00**	**3**
		36 560 460,59	**797**

Par Division	**SPG**	Power Generation	14 652 188,40	39
	SDI	Digital Industrie	3 309 953,89	46
	SI	Infrastructure & Cities	12 132 868,30	707
	SMO	Mobility	6 264 800,00	2
	OOP	Other special issue	200 650,00	3
			36 560 460,59	**797**

Les activités "projets", menées sur les périmètres Infrastructures & Cities, Energie, Médical et Industrie, ainsi que la durée moyenne des prestations, conduisent la Société à accorder et solliciter des cautions et garanties bancaires pour des montants significatifs.

Eléments sur les postes des entreprises liées

Toutes les transactions avec les entreprises liées ont été conclues aux conditions normales de marché.

Rubriques	Entreprises liées	Participations
ACTIF IMMOBILISE		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
ACTIF CIRCULANT		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	2 588 307	
Autres créances		
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilères de placement		
Disponibilités		
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	4 405 577	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
CHARGES ET PRODUITS D'EXPLOITATION		
Produits d'exploitation	8 714 999	
Charges d'exploitation	23 483 430	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS		
Produits de participations		
Autres produits financiers		
Charges financières	3 915	
CHARGES ET PRODUITS EXCEPTIONNELS		

Rémunération des dirigeants

La rémunération des organes de direction n'est pas fournie en raison du nombre limité de personnes concernées.

Identité des sociétés

Les comptes de la société sont repris dans les comptes consolidés de la société SIEMENS AG dont le siège social est situé Wittelsbacherplatz 2 à Munich. Ces comptes sont établis en conformité avec la 7ème Directive Européenne, certifiés et mis à disposition des actionnaires de la société, en même temps que ses comptes individuels avant l'assemblée générale devant les approuver.

Notre société ayant opté le 14 septembre 1993, pour le régime d'intégration fiscale selon les dispostions des articles 223A et suivant du Code Général des Impôts, son résultat fiscal est repris dans la déclaration de groupe de SIEMENS FRANCE HOLDING SAS.

L'actionnaire principale est SIEMENS FRANCE HOLDING SAS qui détient 100% du capital.

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	1 318	
Employés et agents de maitrise	1 343	
Ouvriers	391	
Apprentis / Stagiaires	224	
TOTAL	**3 275**	