

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2013 B 01045

Numéro SIREN : 789 991 221

Nom ou dénomination : SOCO 1

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2021 sous le numéro de dépôt 17726

# Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

## **SOCO 1**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 511 793 973 euros

5, place des Frères Montgolfier  
78280 Guyancourt

## **Grant Thornton**

**Commissaire aux Comptes**

29, rue du Pont  
92200 Neuilly-sur-Seine

## **Mazars**

**Commissaire aux Comptes**

61, rue Henri Regnault  
92075 Courbevoie

# Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société SOCO 1,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOCO 1 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Ces appréciations ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, sur la présentation d'ensemble des comptes ainsi que sur la pertinence de l'information fournie dans les notes de l'annexe notamment pour ce qui concerne le point suivant :

- Les titres de participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 617 221 k€, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés, le cas échéant, sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Participations et autres titres » de l'annexe aux comptes annuels. Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère approprié des données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les paramètres utilisés, et à revoir les calculs effectués par la société.

## Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly-sur-Seine et Courbevoie, le 4 juin 2021

Les commissaires aux comptes

**Grant Thornton**  
**Membre français de Grant Thornton**  
**International**

**Mazars**

Vincent Frambourt  
Associé

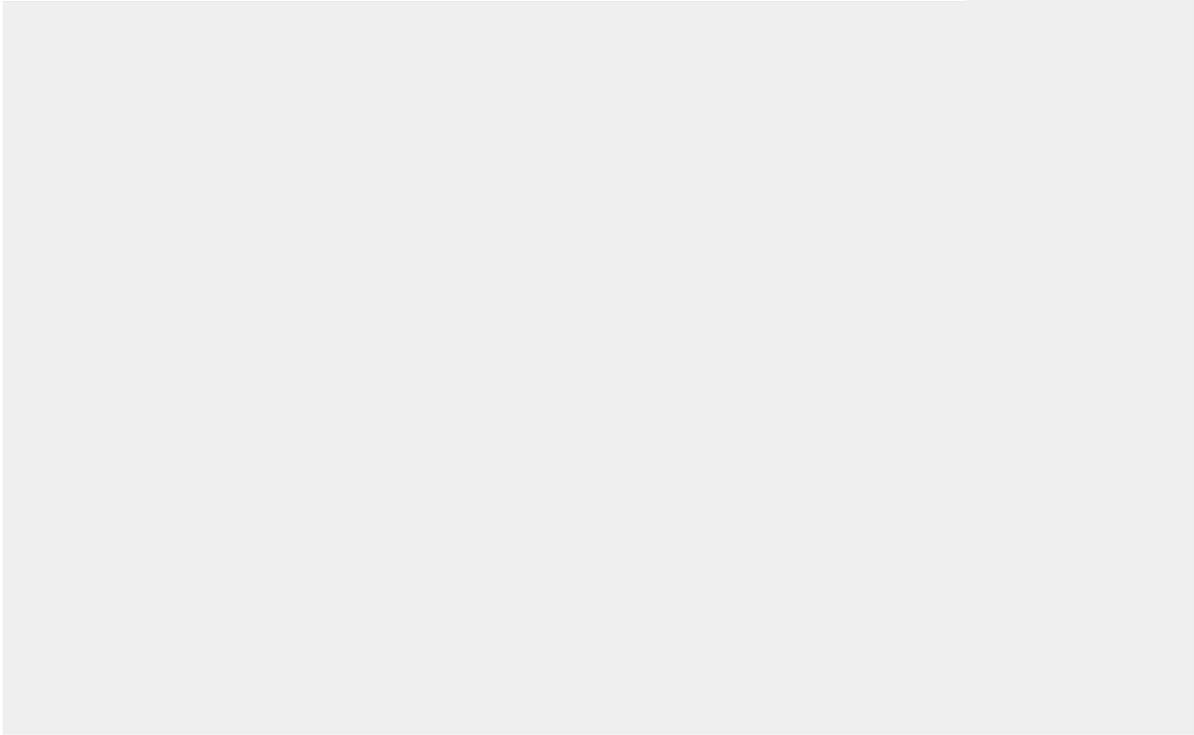
Isabelle Massa  
Associée

**SOCO1**

**5 Place des freres Montgolfier**

**78280 GUYANCOURT**

*Comptes au 31/12/2020*



# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	617 221 016		617 221 016	609 565 213
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>617 221 016</b>		<b>617 221 016</b>	<b>609 565 213</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	95 221 351		95 221 351	48 724 865
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	17 127		17 127	5 719
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				34 566
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>95 238 477</b>		<b>95 238 477</b>	<b>48 765 149</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>712 459 493</b>		<b>712 459 493</b>	<b>658 330 362</b>

Rubriques		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel ( dont versé :	508 832 133 )	508 832 133	486 687 854
Primes d'émission, de fusion, d'apport		186 019 650	158 531 333
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		1 401 665	1 024 536
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		8 240 517	1 075 060
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		1 586 555	7 542 587
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		336 471	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>706 416 991</b>	<b>654 861 369</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>PROVISIONS</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 281	3 885
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 690	1 197 312
Dettes fiscales et sociales		16 500	55 683
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			399 990
Autres dettes		5 957 031	1 812 122
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES</b>		<b>6 042 502</b>	<b>3 468 992</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>712 459 493</b>	<b>658 330 362</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				<b>1</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			118 149	177 605
Impôts, taxes et versements assimilés				31 683
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				30 001
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>118 149</b>	<b>239 289</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-118 149</b>	<b>-239 288</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				11 007 972
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			136 386	109 914
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>136 386</b>	<b>11 117 886</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			67 747	7 873 575
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>67 747</b>	<b>7 873 575</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>68 639</b>	<b>3 244 310</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-49 510</b>	<b>3 005 022</b>

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 046	1 115 100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>24 046</b>	<b>1 115 100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-24 046</b>	<b>-1 115 100</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 660 111	-5 652 665
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>136 386</b>	<b>11 117 886</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>-1 450 170</b>	<b>3 575 299</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 586 555</b>	<b>7 542 587</b>

# Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Les comptes annuels sont établis conformément au Plan Comptable Général (Règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement N° 2014-03 relatif au PCG et homologué par arrêté le 26 décembre 2016) et aux règles et principes comptables généralement admis en France. L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

## **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Néant

## **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

L'activité principale de la société consiste en la gestion de portefeuille de titres.

Les titres de participation figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net des dépréciations éventuelles.

Une dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Cette valeur peut être déterminée, pour une participation donnée, selon une méthode multicritères qui prend en compte la quote-part de situation nette détenue ainsi que des éléments actuels ou futurs d'appréciation de la rentabilité de la participation, (valeur réelle des actifs sous-jacents, flux futurs actualisés de la trésorerie disponible...) ou selon la règle des multiples. Lorsque les capitaux propres de la filiale sont négatifs, une provision pour risque peut de plus être constituée au passif (cf. Tableau Filiales et Participation).

Le mali technique constaté suite aux TUP réalisées en 2020 est relatif aux sociétés suivantes, sans indice de perte de valeur sur l'exercice

- TUP de SOCO2, pour 65 797 480.44 € et apport suite aux TUP intervenues en 2013 et relatif au titres de participations :

- SDGS pour 11 221 960.56€
- SMGS pour 5 944 623.24 €
- UNIVERS 10 pour 45 451 317.25 €
- UNIVERS 9 pour 52 616 331.83 €

- TUP de SMGS3, pour 52 148 650. 56 €

### ***COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL***

Le capital social est composé de 508 832 133 € actions à 1€

### ***INTEGRATION FISCALE***

La société a opté pour le régime fiscale des groupes prévu aux articles 223A et suivant du code général des impôts depuis le 1er janvier 2013, avec ses filiales :

- HOLDING SOCOTEC
- SOCOTEC CONSTRUCTION
- SOCOTEC EQUIPEMENTS
- SOCOTEC ENVIRONNEMENT
- SOCOTEC FORMATION
- SOCOTEC GESTION
- SOCOTEC INTERNATIONAL
- SOCOTEC POWER SERVICES
- SOCOTEC CERTIFICATION
- SOCOTEC DEVELOPPEMENT
- SOCOTEC ANTILLES GUYANE
- SOCOTEC REUNION
- SOCOTEC INFRASTRUCTURE
- SOCOTEC SMART SOLUTIONS
- SOCOTEC CIVIL ENGINEERING
- PLC
- SOCOTEC FORMATION NUCLEAIRE
- CONTROLE INSPECTION SUPERVISION
- SOCOTEC DIAGNOSTIC GROUPE
- SOCOTEC DIAGNOSTIC
- SOCOTEC EXPERTISE
- AXE
- SNER
- SOCOTEC IMMOBILIER DURABLE

Conformément à ces dispositions, la société est seule redevable de l'impôt sur les sociétés qui résulte de l'application du régime groupe.

Néanmoins, chacune des filiales établit le calcul de son imposition comme si elle n'était pas membre du groupe fiscal et verse ses acomptes à SOCO1.

Les filiales intégrées sont dans la même situation fiscale que celle qui aurait été la leur en l'absence d'intégration.

Pour l'exercice 2020, la société a comptabilisé un boni de 1 762 506.32 € au titre des économies procurées par le régime d'intégration fiscale.

Le solde du compte CICE s'élève à 1 978 421 €, il est constitué par les CICE perçus par les différentes entités en 2017 et 2018 net du préfinancement reçu de BPI. Les autres créances d'impôt sont constituées de crédits d'impôts et de retenues à la source.

### ***CONSOLIDATION***

A la clôture de l'exercice, SOCO1 établit des comptes consolidés dans lesquels les comptes statutaires de SOCO1 font l'objet d'une consolidation par intégration globale.

### **ENGAGEMENTS HORS BILAN**

Néant

### **CHANGEMENT DE METHODE**

Néant

### ***EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE***

La Société a poursuivi son activité de holding financière du groupe Socotec.

Au titre de l'exercice 2020, les principaux événements ont été les suivants :

- En octobre 2020 : apport des 212.808 actions de SMGS 3 détenues par Sophielux 1 à SOCO 1, en contrepartie d'une augmentation du capital de 3.731.653 euros, le capital est donc porté à 490.419.507 euros
- En novembre 2020 et décembre 2020, SMGS 3 et SOCO 2 ont respectivement été absorbées par SOCO 1
- En décembre 2020 :
  - création de deux nouvelles catégories d'actions de préférence ADP C2 et ADP C-Comp
  - différentes augmentations pour porter le capital de 490.419.507 à 508.832.133 euros.

Comme l'ensemble de l'économie mondiale, la crise liée au Covid-19 a fortement affecté le groupe dès le mois de mars 2020. L'épidémie a donc été considérée comme un événement significatif de l'année

2020 et les comptes au 31/12/2020 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité, sans aucune correction de valeur, provision ou écriture relatives aux conséquences du COVID-19.

**- Prises de participation ou prises de contrôle.**

Néant

**- Cession de participation**

Néant

**- Autres informations**

- Les honoraires des commissaires aux comptes comptabilisés au titre de la mission de contrôle légal des comptes s'élèvent à 140 000 € HT.

- Dans le cadre de la convention de Cash Pool mis en place par Holding SOCOTEC, SOCO1 met à disposition 89 740 000 € au 31 décembre 2020.

- Le solde des comptes courants à la clôture correspondent aux soldes d'IS des sociétés membres de l'intégration fiscale pour un montant de 4 991 423 €.

**EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La période d'acquisition de 12 mois des actions ordinaires attribuées gratuitement au titre de différents Règlements des Plans de Décembre 2019 et correspondant à la Première Série d'Attribution (tel que ce terme est défini dans lesdits règlements) a expiré le 17 décembre 2020, les 2.961.905 actions ordinaires de la Société ont été attribuées suivant décisions du Président du 21 février 2021 avec date de jouissance au 18 décembre 2020 au profit des bénéficiaires des Plans d'Actions Gratuites de Décembre 2019.

Par ailleurs, le 29 avril 2021, Soco 1 a procédé à une augmentation de sa participation dans Holding Socotec d'un montant de 46.177.463,41 € dont 7.200.000 € en capital et 38.977.463,41€ en prime d'émission. Cette augmentation de capital a été réalisée par incorporation de créances vis-à-vis de Holding Socotec provenant de son compte de cash pooling, Soco 1 a en même temps procédé à la clôture du cash pooling avec Holding Socotec et transféré le solde disponible en compte courant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	609 565 213		625 903 626
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>609 565 213</b>		<b>625 903 626</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>609 565 213</b>		<b>625 903 626</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		618 247 822	617 221 016	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>618 247 822</b>	<b>617 221 016</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>618 247 822</b>	<b>617 221 016</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
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.	
<b>FRAIS ETBL AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>	<b>336 471</b>						<b>336 471</b>
<b>TOTAL</b>	<b>336 471</b>						<b>336 471</b>

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		336 471		336 471
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>336 471</b>		<b>336 471</b>
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
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				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>336 471</b>		<b>336 471</b>
Dotations et reprises d'exploitation		336 471		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	4 099 225	4 099 225	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	379 627	379 627	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	90 742 499	90 742 499	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>95 221 351</b>	<b>95 221 351</b>	
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	2 281	2 281		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 690	66 690		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 000	15 000		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 500	1 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 953 527	5 953 527		
Autres dettes	3 504	3 504		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 042 502</b>	<b>6 042 502</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		654 861 369	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		654 861 369	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			22 144 279
Variations des primes liées au capital			27 488 317
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			336 471
Autres variations			
Résultat de l'exercice			1 586 555
		<b>SOLDE</b>	<b>51 555 622</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			706 416 991

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	Frs. - FNP hors groupe	65 250,00	77 500,00	-12 250,00
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>65 250,00</b>	<b>77 500,00</b>	<b>-12 250,00</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
448000	Impôts et taxes divers	1 500,00	40 683,00	-39 183,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>1 500,00</b>	<b>40 683,00</b>	<b>-39 183,00</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
518100	Int. courus à payer	2 280,98	3 884,88	-1 603,90
<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>		<b>2 280,98</b>	<b>3 884,88</b>	<b>-1 603,90</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>69 030,98</b>	<b>122 067,88</b>	<b>-53 036,90</b>

# Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	Charges constatées d'avance		34 565,58	-34 565,58
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>			<b>34 565,58</b>	<b>-34 565,58</b>

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>AUTRES CREANCES</b>				
455800	Interets Courus Cash Pooling	40 394,64	29 566,33	10 828,31
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>40 394,64</b>	<b>29 566,33</b>	<b>10 828,31</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>40 394,64</b>	<b>29 566,33</b>	<b>10 828,31</b>

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
<b>HOLDING SOCOTEC</b>	114 800 000,00 308 548 974,00	100%	384 040 652,00 384 040 652,00		110 893,00 -2 307 428,00
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					

## SOCO 1

Société par actions simplifiée au capital de 511.793.973 euros  
Siège social : 5 place des Frères Montgolfier - 78280 GUYANCOURT  
789 991 221 RCS Versailles  
(la « Société »)

### **Affectation du résultat décidée par Assemblée Générale Ordinaire des Associés en date du 17 juin 2021**

#### **PREMIERE RESOLUTION**

*Approbation des comptes sociaux (bilan, compte de résultat et annexe) de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ; quitus au Président*

L'Assemblée Générale, après avoir (i) pris connaissance des comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2020, et (ii) entendu lecture du rapport de gestion du Président et du rapport des Co-Commissaires aux comptes sur les comptes sociaux, approuve lesdits rapports, les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 comprenant le compte de résultat, le bilan et son annexe, tels qu'ils lui sont présentés et qui se soldent par un bénéfice de 1.586.555,04 € euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et/ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale prend acte que les comptes de l'exercice écoulé ne prennent pas en charge de dépenses non déductibles du résultat fiscal.

En conséquence, l'Assemblée Générale donne au Président quitus entier et sans réserve de l'exécution de son mandat pour la période dudit exercice.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix exprimées.**

#### **DEUXIEME RESOLUTION**

*Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020*

L'Assemblée décide d'affecter le bénéfice de l'exercice écoulé, s'élevant à 1.586.555,04 €, comme suit :

- |   |                       |
|---|-----------------------|
| - Dotation de la réserve légale à hauteur de 5% | 79.327,80 €           |
| <i>Ladite réserve légale s'élevant à</i>        | <i>1.480.992,78 €</i> |

Le solde, soit la somme de 1.507.227,24 €, sera en totalité affecté au poste « Report à nouveau » qui sera ainsi porté à 9.747.744,65 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que la Société n'a procédé à aucune distribution de dividendes au cours des exercices précédents.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix exprimées.**

[.../...]

#### **CINQUIEME RESOLUTION**

*Approbation, en tant que de besoin, des comptes consolidés de l'exercice clos le 31 décembre 2020*

L'Assemblée Générale, après avoir (i) pris connaissance des comptes consolidés et (ii) entendu lecture du rapport des Co-Commissaires aux comptes sur les comptes consolidés, approuve en tant que de besoin les comptes consolidés au 31 décembre 2020 ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport sur la gestion du groupe.

**Cette résolution est adoptée à l'unanimité des voix exprimées.**

Certifié conforme

**Monsieur Hervé Montjotin**  
Président

# Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

## **SOCO 1**

Société par Actions Simplifiée  
au capital de 511 793 973 euros

5, place des Frères Montgolfier  
78280 Guyancourt

## **Grant Thornton**

**Commissaire aux Comptes**

29, rue du Pont  
92200 Neuilly-sur-Seine

## **Mazars**

**Commissaire aux Comptes**

61, rue Henri Regnault  
92075 Courbevoie

# Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

Aux associés de la société SOCO 1,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOCO 1 relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités des commissaires aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

### ***Indépendance***

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1er janvier 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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

Ces appréciations ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, sur la présentation d'ensemble des comptes ainsi que sur la pertinence de l'information fournie dans les notes de l'annexe notamment pour ce qui concerne le point suivant :

- Les titres de participations, dont le montant net figurant au bilan au 31 décembre 2020 s'établit à 617 221 k€, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés, le cas échéant, sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Participations et autres titres » de l'annexe aux comptes annuels. Nos travaux ont consisté à apprécier le caractère approprié des données et hypothèses sur lesquelles se fondent ces estimations, en particulier les paramètres utilisés, et à revoir les calculs effectués par la société.

## Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

Comme précisé par l'article L.823-10-1 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

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

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Neuilly-sur-Seine et Courbevoie, le 4 juin 2021

Les commissaires aux comptes

**Grant Thornton**  
**Membre français de Grant Thornton**  
**International**

**Mazars**

Vincent Frambourt  
Associé

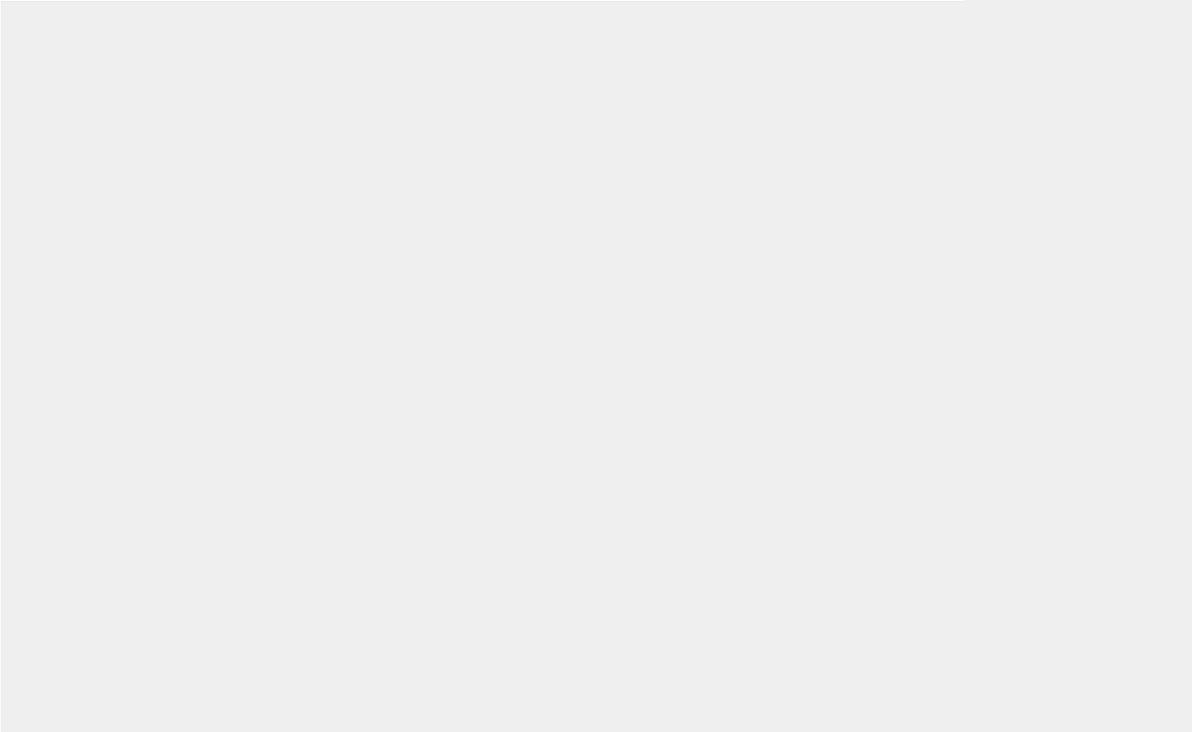
Isabelle Massa  
Associée

**SOCO1**

**5 Place des freres Montgolfier**

**78280 GUYANCOURT**

*Comptes au 31/12/2020*



# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2020	31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel, outillage				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	617 221 016		617 221 016	609 565 213
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>617 221 016</b>		<b>617 221 016</b>	<b>609 565 213</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements				
En-cours de production de biens				
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés				
Autres créances	95 221 351		95 221 351	48 724 865
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	17 127		17 127	5 719
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance				34 566
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>95 238 477</b>		<b>95 238 477</b>	<b>48 765 149</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>712 459 493</b>		<b>712 459 493</b>	<b>658 330 362</b>

Rubriques		31/12/2020	31/12/2019
Capital social ou individuel ( dont versé :	508 832 133 )	508 832 133	486 687 854
Primes d'émission, de fusion, d'apport		186 019 650	158 531 333
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence :	)		
Réserve légale		1 401 665	1 024 536
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours	)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes	)		
Report à nouveau		8 240 517	1 075 060
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		1 586 555	7 542 587
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées		336 471	
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>706 416 991</b>	<b>654 861 369</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
<b>PROVISIONS</b>			
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		2 281	3 885
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs	)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		66 690	1 197 312
Dettes fiscales et sociales		16 500	55 683
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			399 990
Autres dettes		5 957 031	1 812 122
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance			
<b>DETTES</b>		<b>6 042 502</b>	<b>3 468 992</b>
Ecarts de conversion passif			
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>712 459 493</b>	<b>658 330 362</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2020	31/12/2019
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens				
Production vendue de services				
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>				
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges				
Autres produits				1
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>				<b>1</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)				
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)				
Autres achats et charges externes			118 149	177 605
Impôts, taxes et versements assimilés				31 683
Salaires et traitements				
Charges sociales				
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
Dotations aux provisions				
Autres charges				30 001
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>118 149</b>	<b>239 289</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-118 149</b>	<b>-239 288</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				11 007 972
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			136 386	109 914
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change				
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>136 386</b>	<b>11 117 886</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			67 747	7 873 575
Différences négatives de change				
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>67 747</b>	<b>7 873 575</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>68 639</b>	<b>3 244 310</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-49 510</b>	<b>3 005 022</b>

Rubriques	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital		
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	24 046	1 115 100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>24 046</b>	<b>1 115 100</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>-24 046</b>	<b>-1 115 100</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-1 660 111	-5 652 665
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>136 386</b>	<b>11 117 886</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>-1 450 170</b>	<b>3 575 299</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>1 586 555</b>	<b>7 542 587</b>

# Annexes

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels. Les comptes annuels sont établis conformément au Plan Comptable Général (Règlement ANC n° 2016-07 du 4 novembre 2016, modifiant le règlement N° 2014-03 relatif au PCG et homologué par arrêté le 26 décembre 2016) et aux règles et principes comptables généralement admis en France. L'exercice a une durée de douze mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

## **IMMOBILISATIONS CORPORELLES**

Néant

## **PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES**

L'activité principale de la société consiste en la gestion de portefeuille de titres.

Les titres de participation figurent au bilan pour leur coût d'acquisition net des dépréciations éventuelles.

Une dépréciation est constituée dès lors que la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur nette comptable.

La valeur d'inventaire des titres de participation correspond à la valeur d'utilité pour l'entreprise.

Cette valeur peut être déterminée, pour une participation donnée, selon une méthode multicritères qui prend en compte la quote-part de situation nette détenue ainsi que des éléments actuels ou futurs d'appréciation de la rentabilité de la participation, (valeur réelle des actifs sous-jacents, flux futurs actualisés de la trésorerie disponible...) ou selon la règle des multiples. Lorsque les capitaux propres de la filiale sont négatifs, une provision pour risque peut de plus être constituée au passif (cf. Tableau Filiales et Participation).

Le mali technique constaté suite aux TUP réalisées en 2020 est relatif aux sociétés suivantes, sans indice de perte de valeur sur l'exercice

- TUP de SOCO2, pour 65 797 480.44 € et apport suite aux TUP intervenues en 2013 et relatif au titres de participations :

- SDGS pour 11 221 960.56€
- SMGS pour 5 944 623.24 €
- UNIVERS 10 pour 45 451 317.25 €
- UNIVERS 9 pour 52 616 331.83 €

- TUP de SMGS3, pour 52 148 650. 56 €

### ***COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL***

Le capital social est composé de 508 832 133 € actions à 1€

### ***INTEGRATION FISCALE***

La société a opté pour le régime fiscale des groupes prévu aux articles 223A et suivant du code général des impôts depuis le 1er janvier 2013, avec ses filiales :

- HOLDING SOCOTEC
- SOCOTEC CONSTRUCTION
- SOCOTEC EQUIPEMENTS
- SOCOTEC ENVIRONNEMENT
- SOCOTEC FORMATION
- SOCOTEC GESTION
- SOCOTEC INTERNATIONAL
- SOCOTEC POWER SERVICES
- SOCOTEC CERTIFICATION
- SOCOTEC DEVELOPPEMENT
- SOCOTEC ANTILLES GUYANE
- SOCOTEC REUNION
- SOCOTEC INFRASTRUCTURE
- SOCOTEC SMART SOLUTIONS
- SOCOTEC CIVIL ENGINEERING
- PLC
- SOCOTEC FORMATION NUCLEAIRE
- CONTROLE INSPECTION SUPERVISION
- SOCOTEC DIAGNOSTIC GROUPE
- SOCOTEC DIAGNOSTIC
- SOCOTEC EXPERTISE
- AXE
- SNER
- SOCOTEC IMMOBILIER DURABLE

Conformément à ces dispositions, la société est seule redevable de l'impôt sur les sociétés qui résulte de l'application du régime groupe.

Néanmoins, chacune des filiales établit le calcul de son imposition comme si elle n'était pas membre du groupe fiscal et verse ses acomptes à SOCO1.

Les filiales intégrées sont dans la même situation fiscale que celle qui aurait été la leur en l'absence d'intégration.

Pour l'exercice 2020, la société a comptabilisé un boni de 1 762 506.32 € au titre des économies procurées par le régime d'intégration fiscale.

Le solde du compte CICE s'élève à 1 978 421 €, il est constitué par les CICE perçus par les différentes entités en 2017 et 2018 net du préfinancement reçu de BPI. Les autres créances d'impôt sont constituées de crédits d'impôts et de retenues à la source.

### ***CONSOLIDATION***

A la clôture de l'exercice, SOCO1 établit des comptes consolidés dans lesquels les comptes statutaires de SOCO1 font l'objet d'une consolidation par intégration globale.

### **ENGAGEMENTS HORS BILAN**

Néant

### **CHANGEMENT DE METHODE**

Néant

### ***EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE***

La Société a poursuivi son activité de holding financière du groupe Socotec.

Au titre de l'exercice 2020, les principaux événements ont été les suivants :

- En octobre 2020 : apport des 212.808 actions de SMGS 3 détenues par Sophielux 1 à SOCO 1, en contrepartie d'une augmentation du capital de 3.731.653 euros, le capital est donc porté à 490.419.507 euros
- En novembre 2020 et décembre 2020, SMGS 3 et SOCO 2 ont respectivement été absorbées par SOCO 1
- En décembre 2020 :
  - création de deux nouvelles catégories d'actions de préférence ADP C2 et ADP C-Comp
  - différentes augmentations pour porter le capital de 490.419.507 à 508.832.133 euros.

Comme l'ensemble de l'économie mondiale, la crise liée au Covid-19 a fortement affecté le groupe dès le mois de mars 2020. L'épidémie a donc été considérée comme un événement significatif de l'année

2020 et les comptes au 31/12/2020 ont été établis sur la base de la continuité de l'activité, sans aucune correction de valeur, provision ou écriture relatives aux conséquences du COVID-19.

**- Prises de participation ou prises de contrôle.**

Néant

**- Cession de participation**

Néant

**- Autres informations**

- Les honoraires des commissaires aux comptes comptabilisés au titre de la mission de contrôle légal des comptes s'élèvent à 140 000 € HT.

- Dans le cadre de la convention de Cash Pool mis en place par Holding SOCOTEC, SOCO1 met à disposition 89 740 000 € au 31 décembre 2020.

- Le solde des comptes courants à la clôture correspondent aux soldes d'IS des sociétés membres de l'intégration fiscale pour un montant de 4 991 423 €.

**EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

La période d'acquisition de 12 mois des actions ordinaires attribuées gratuitement au titre de différents Règlements des Plans de Décembre 2019 et correspondant à la Première Série d'Attribution (tel que ce terme est défini dans lesdits règlements) a expiré le 17 décembre 2020, les 2.961.905 actions ordinaires de la Société ont été attribuées suivant décisions du Président du 21 février 2021 avec date de jouissance au 18 décembre 2020 au profit des bénéficiaires des Plans d'Actions Gratuites de Décembre 2019.

Par ailleurs, le 29 avril 2021, Soco 1 a procédé à une augmentation de sa participation dans Holding Socotec d'un montant de 46.177.463,41 € dont 7.200.000 € en capital et 38.977.463,41€ en prime d'émission. Cette augmentation de capital a été réalisée par incorporation de créances vis-à-vis de Holding Socotec provenant de son compte de cash pooling, Soco 1 a en même temps procédé à la clôture du cash pooling avec Holding Socotec et transféré le solde disponible en compte courant.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			
Terrains			
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.			
Install. techniques, matériel et outillage ind.			
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	609 565 213		625 903 626
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières			
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>609 565 213</b>		<b>625 903 626</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>609 565 213</b>		<b>625 903 626</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.				
Installations techn., matériel et outillages ind.				
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		618 247 822	617 221 016	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières				
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>618 247 822</b>	<b>617 221 016</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>618 247 822</b>	<b>617 221 016</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales,agenc.,aménag.				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier				
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>				

<b>VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES</b>							
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.	
<b>FRAIS ETBL AUT. INC.</b>							
Terrains							
Construct.							
- sol propre							
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>							
<b>Acquis. titre</b>	<b>336 471</b>						<b>336 471</b>
<b>TOTAL</b>	<b>336 471</b>						<b>336 471</b>

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires		336 471		336 471
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>		<b>336 471</b>		<b>336 471</b>
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Provisions pour pensions, obligations similaires				
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				
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours				
Dépréciations comptes clients				
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>336 471</b>		<b>336 471</b>
Dotations et reprises d'exploitation		336 471		
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles				
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices	4 099 225	4 099 225	
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée			
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	379 627	379 627	
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	90 742 499	90 742 499	
Débiteurs divers			
Charges constatées d'avance			
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>95 221 351</b>	<b>95 221 351</b>	
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	2 281	2 281		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	66 690	66 690		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	15 000	15 000		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée				
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	1 500	1 500		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	5 953 527	5 953 527		
Autres dettes	3 504	3 504		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>6 042 502</b>	<b>6 042 502</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice				
Emprunts remboursés en cours d'exercice				
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		654 861 369	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		654 861 369	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			22 144 279
Variations des primes liées au capital			27 488 317
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement			
Variations des provisions réglementées			336 471
Autres variations			
Résultat de l'exercice			1 586 555
		<b>SOLDE</b>	<b>51 555 622</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			706 416 991

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	Frs. - FNP hors groupe	65 250,00	77 500,00	-12 250,00
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>65 250,00</b>	<b>77 500,00</b>	<b>-12 250,00</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
448000	Impôts et taxes divers	1 500,00	40 683,00	-39 183,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>1 500,00</b>	<b>40 683,00</b>	<b>-39 183,00</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
518100	Int. courus à payer	2 280,98	3 884,88	-1 603,90
<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>		<b>2 280,98</b>	<b>3 884,88</b>	<b>-1 603,90</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>69 030,98</b>	<b>122 067,88</b>	<b>-53 036,90</b>

# Charges et produits constatés d'avance

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	Charges constatées d'avance		34 565,58	-34 565,58
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>			<b>34 565,58</b>	<b>-34 565,58</b>

Compte	Libellé	31/12/2020	31/12/2019	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>AUTRES CREANCES</b>				
455800	Interets Courus Cash Pooling	40 394,64	29 566,33	10 828,31
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>40 394,64</b>	<b>29 566,33</b>	<b>10 828,31</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>40 394,64</b>	<b>29 566,33</b>	<b>10 828,31</b>

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détenue Divid.encaiss.	Val. brute Titres Val. nette Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
<b>HOLDING SOCOTEC</b>	114 800 000,00 308 548 974,00	100%	384 040 652,00 384 040 652,00		110 893,00 -2 307 428,00
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					