

**mazars**

9 rue Madeleine Brès - BP 1543  
25009 Besançon cedex

**Deloitte.**

Deloitte & Associés  
19 rue Edouard Vaillant  
CS 14313  
37043 Tours cedex 2

## **STREIT MECANIQUE**

# **Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

MAZARS BOURGOGNE FRANCHE-COMTE

Société par actions simplifiée  
Capital de 8 000 000 € - RCS Besançon 622 820 223  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite  
à la Compagnie Régionale de Dijon

DELOITTE & ASSOCIES

Société par actions simplifiée  
Capital 2 188 160 € - RCS Nanterre 572 028 041  
Société de Commissariat aux Comptes inscrite  
à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre

## **STREIT MECANIQUE**

Société anonyme au capital de 981 739 €  
1486 route de Soye - 25340 PAYS DE CLERVAL  
RCS : BESANCON 778 304 170

## **Rapport des Commissaires aux Comptes sur les comptes annuels**

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'Assemblée Générale de la société STREIT MECANIQUE,

## **Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société STREIT MECANIQUE relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

## **Fondement de l'opinion**

### **Référentiel d'audit**

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

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

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de Commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, 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.

### Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires.

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.

### Rapport sur le gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans le rapport du Conseil d'Administration sur le gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 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 ses 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 conseil d'administration.

## Responsabilités des commissaires 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, les Commissaires aux Comptes exercent leur jugement professionnel tout au long de cet audit.

En outre :

- ils identifient et évaluent les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définissent et mettent en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueillent des éléments qu'ils estiment suffisants et appropriés pour fonder leur 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 ;

- ils prennent 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 ;
- ils apprécient le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations la concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ils apprécient 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 leur rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'ils concluent à l'existence d'une incertitude significative, ils attirent l'attention des lecteurs de leur 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, ils formulent une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- ils apprécient la présentation d'ensemble des comptes annuels et évaluent si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Les Commissaires aux Comptes

**MAZARS BOURGOGNE FRANCHE-COMTE**

Fait à Besançon,  
le 15 juin 2023

 **ERGIN Latif**

**Latif ERGIN**  
Associé

**DELOITTE & ASSOCIES**

Fait à Tours,  
le 15 juin 2023

*Antoine Labarre*

**Antoine LABARRE**  
Associé

*COMPTES ANNUELS*

*Bilan*

*Compte de Résultat*

*Annexe*

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	103 401	98 525	4 876	14 230
Fonds commercial	1		1	1
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	251 909	150 067	101 843	78 380
Constructions	6 731 308	2 253 573	4 477 735	4 675 925
Installations techniques, matériel, outillage	16 344 063	12 865 123	3 478 940	4 301 332
Autres immobilisations corporelles	2 392 767	1 805 201	587 566	685 828
Immobilisations en cours	870 584		870 584	
Avances et acomptes	609 494		609 494	49 382
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	355 483		355 483	355 483
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	27 099		27 099	27 099
Prêts				
Autres immobilisations financières	100 000		100 000	100 000
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>27 786 110</b>	<b>17 172 489</b>	<b>10 613 621</b>	<b>10 287 662</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	7 009 220	2 378 665	4 630 555	4 110 660
En-cours de production de biens	353 793		353 793	230 377
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	4 385 016	543 341	3 841 675	2 412 274
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	2 019 638	78 396	1 941 243	1 363 751
Autres créances	3 321 115		3 321 115	3 099 170
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : )				
Disponibilités	7 255 964		7 255 964	8 911 150
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	122 763		122 763	150 958
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>24 467 510</b>	<b>3 000 402</b>	<b>21 467 108</b>	<b>20 278 340</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>52 253 620</b>	<b>20 172 891</b>	<b>32 080 729</b>	<b>30 566 002</b>

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel ( dont versé : 981 739 )	981 739	981 739
Primes d'émission, de fusion, d'apport	2 958 611	2 958 611
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	98 174	98 174
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )	1 110 586	1 110 586
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	4 322 364	5 283 951
Report à nouveau		
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-529 628</b>	<b>-961 587</b>
Subventions d'investissement	1 593 551	739 191
Provisions réglementées	1 646 240	1 575 866
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>12 181 637</b>	<b>11 786 530</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		
Provisions pour risques	156 959	82 323
Provisions pour charges		
<b>PROVISIONS</b>	<b>156 959</b>	<b>82 323</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	3 958 677	4 964 854
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	6 051 000	2 585 072
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 460 132	6 941 327
Dettes fiscales et sociales	1 607 555	1 761 622
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	270 186	328 076
Autres dettes	50 405	741 465
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	1 370 732	1 373 487
<b>DETTES</b>	<b>19 768 686</b>	<b>18 695 903</b>
Ecarts de conversion passif	-26 553	1 246
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>32 080 729</b>	<b>30 566 002</b>



Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	8 098 608	26 396 427	34 495 035	30 928 495
Production vendue de services	490 351	1 156 423	1 646 774	1 735 248
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>8 588 959</b>	<b>27 552 850</b>	<b>36 141 809</b>	<b>32 663 743</b>
Production stockée			1 772 172	816 076
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			5 000	
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			2 703 424	2 657 919
Autres produits			1 029	5 406
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>40 623 433</b>	<b>36 143 144</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			22 855 479	18 068 194
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-763 078	-1 191 228
Autres achats et charges externes			9 701 404	11 109 257
Impôts, taxes et versements assimilés			286 462	281 552
Salaires et traitements			4 041 954	3 660 612
Charges sociales			1 236 716	1 139 869
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			1 509 343	1 536 647
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			3 000 402	2 459 468
Dotations aux provisions			130 101	67 772
Autres charges			1 601	8 453
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>42 000 385</b>	<b>37 140 594</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-1 376 951</b>	<b>-997 450</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations			32 006	4 481
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés				60 519
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			551	
Différences positives de change			6 524	776
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>39 080</b>	<b>65 777</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			26 858	551
Intérêts et charges assimilées			144 530	86 202
Différences négatives de change			5 749	1 592
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>177 137</b>	<b>88 345</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-138 057</b>	<b>-22 568</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-1 515 008</b>	<b>-1 020 019</b>

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		
Produits exceptionnels sur opérations en capital	1 367 731	241 609
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	166 845	882 596
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>1 534 577</b>	<b>1 124 205</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	45 706	688 112
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	262 865	36 253
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	223 220	265 160
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>531 791</b>	<b>989 525</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>1 002 785</b>	<b>134 679</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	17 405	76 248
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>42 197 090</b>	<b>37 333 125</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>42 726 718</b>	<b>38 294 712</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-529 628</b>	<b>-961 587</b>

## **ANNEXE AU BILAN ET AU COMPTE DE RESULTAT**

Au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2022 dont le total est de 32 080 728 euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, et dégageant un résultat déficitaire de - 529 627 euros.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 30 mai 2022 par le conseil d'administration.

### **FAITS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE**

L'exercice 2022 a été marqué par les faits significatifs suivants :

L'activité est en croissance (CA + 10 %), notamment grâce aux actions de diversification (John Deere, organe de transmission électrique pour Elring Klinger, carter de turbo pour véhicule utilitaire Iveco...), conformément au plan stratégique 2025.

L'inflation subie sur les matières premières, les matières consommables, l'énergie et les salaires, explique la dégradation du résultat d'exploitation malgré la croissance du chiffre d'affaires. Des négociations sur les prix clients ont été lancées en fin d'année, permettant d'obtenir 586 k€ d'impact en résultat en clôture.

Des stocks potentiellement obsolètes ont été dépréciés, pour un montant de - 463 k€ en résultat d'exploitation.

Les locaux administratifs de Clerval ont été cédés afin de réduire les frais fixes. La cession des locaux a généré une plus-value exceptionnelle de 970 k€.

Streit Mécanique a reçu 477 k€ de subvention au titre de la diversification – France 2030, comptabilisés en subventions d'investissement.

### **EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE**

Aucun événement postérieur à la clôture n'est à signaler.

### **REGLES ET METHODES COMPTABLES**

(Décret n°83-1020 du 29-11-1983 - articles 7, 21, 24 début, 24-1, 24-2 et 24-3; Règlement ANC 2016-07 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels)

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,

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 principales méthodes utilisées sont les suivantes :**

### **Immobilisations corporelles et incorporelles**

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

Conformément aux règlements CRC n°2002-10 du 12 décembre 2002 et n°2004-06 du 23 novembre 2004, l'amortissement comptable est calculé selon le mode linéaire sur la durée d'utilité du bien.

Les durées d'utilité retenues sont les suivantes :

- Logiciels : 1 à 6 ans
- Agencements et constructions : 5 à 40 ans
- Machine outils, outillages et autres matériels de production : 1 à 15 ans
- Installations générales et aménagements divers : 1 à 25 ans
- Matériel de transport : 1 à 8 ans
- Matériel de bureau et informatique, mobilier : 1 à 10 ans

De plus, il est pratiqué un amortissement dérogatoire sur un bien lorsque sa durée d'usage servant de référence fiscale est différente de sa durée d'utilité.

D'autre part, en application des règlements CRC cités ci-dessus, une immobilisation constituée de plusieurs composants significatifs fait l'objet d'un plan d'amortissement distinct pour chaque élément.

Au cours de cet exercice, il n'a pas été réalisé de décomposition de biens immobilisés, aucun composant significatif n'ayant été identifié.

### **Stocks**

Les stocks sont évalués selon la méthode du prix moyen pondéré et valorisés de la manière suivante selon le type de stocks :

- Au coût d'achat pour les matières premières et les consommables, et au coût de production pour les stocks d'encours et produits finis.

La dépréciation des stocks est établie de la manière suivante :

- En fonction de la rotation des stocks pour les consommables et stock maintenance,
- En fonction du risque de mévente ou de non utilisation pour les stocks de matières premières, encours et produits finis, lequel risque est apprécié au cas par cas. De plus, si le coût de production d'un produit fini est plus élevé que son prix de vente, il est doté une provision pour dépréciation pour la différence.

La sous-activité potentielle n'est pas intégrée dans la valorisation des stocks.

### **Créances**

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Cette provision est constituée en fonction du risque encouru, chaque créance ayant fait l'objet d'une dépréciation cas par cas.

### **Indemnité de départ en retraite**

Les paramètres utilisés pour l'évaluation des indemnités de départ à la retraite (engagement hors bilan) sont les suivants :

- Turnover : 4 % sauf pour les plus de 55 ans qui sont à 0%
- Taux de charges retenu : 40 %
- Taux de progression des salaires : 2.50 %
- Départ à l'initiative du salarié
- Taux d'actualisation : 3,50 %
- Tables de mortalité : \*INSEE – 2018-2020 pour les hommes & pour les femmes

Convention collective de la métallurgie.

### **Médailles du travail**

Les paramètres utilisés pour le calcul de la provision pour médailles du travail sont les suivants :

- Turnover : 4 % sauf pour les + de 55 ans
- Taux de progression des salaires : 0%
- Taux d'actualisation : 3.50
- Taux de mortalité : \* INSEE – 2018-2020 pour les hommes et pour les femmes

### **Outillages**

Les outillages développés en interne sont immobilisés et amortis sur 3 ans s'ils ne sont pas revendus aux clients.

Ceux qui sont revendus aux clients, reçoivent le traitement suivant :

- les achats d'outillages sont enregistrés en charges et figurent en stocks si le projet n'est pas finalisé à la fin de l'exercice
- les ventes d'outillages sont enregistrées en produits et figurent en produits constatés d'avance pour la part facturée d'avance

### **Honoraires commissaires aux comptes**

Les honoraires d'audit pour l'exercice 2022 s'élève à 27K€.

### **Société consolidante**

La société STREIT Mécanique est intégrée globalement dans les comptes consolidés de

sa société mère consolidante STREIT Groupe.

## **INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES**

### **Produits constatés d'avance**

Les produits constatés d'avance concernent principalement la facturation anticipée des outillages.

### **Subventions d'investissements**

Conformément au PCG (art. 312-1), les subventions d'investissement ont été inscrites dans les capitaux propres. Elles seront reprises au compte de résultat au fur et à mesure de la quote-part des charges ayant fait l'objet du financement.

### **Intégration Fiscale**

Depuis le 01/01/2017, le groupe d'intégration fiscale a changé. STREIT MECANIQUE et STREIT TECHNICAL CENTER ont rejoint le groupe d'intégration fiscale dont la société tête de groupe est la SAS STREIT GROUPE.

Le groupe intégré est dorénavant composé de la société mère STREIT GROUPE, et de ses filiales STREIT TECHNICAL CENTER et STREIT MECANIQUE.

La nouvelle convention d'intégration fiscale prévoit que l'économie d'impôt réalisée par le groupe bénéficie à la société mère.

Aucun impôt n'a été comptabilisé au cours de l'exercice.

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	107 681		
Terrains	228 447		23 462
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre	3 717 629		120 000
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	3 121 890		26 044
Install. techniques, matériel et outillage ind.	16 393 276		447 420
Installations générales, agenc., aménag.	1 932 178		29 140
Matériel de transport	129 808		649
Matériel de bureau, informatique, mobilier	332 085		20 757
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			870 584
Avances et acomptes	49 382		609 494
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>25 904 695</b>		<b>2 147 550</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	355 483		
Autres titres immobilisés	27 099		
Prêts et autres immobilisations financières	100 000		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>482 583</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>26 494 959</b>		<b>2 147 550</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		4 279	103 402	
Terrains			251 909	
Constructions sur sol propre			3 837 629	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		254 255	2 893 679	
Installations techn., matériel et outillages ind.		496 632	16 344 063	
Installations générales, agencements divers		27 653	1 933 665	
Matériel de transport			130 457	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		24 198	328 645	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			870 584	
Avances et acomptes	49 382		609 494	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>49 382</b>	<b>802 738</b>	<b>27 200 125</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			355 483	
Autres titres immobilisés			27 099	
Prêts et autres immobilisations financières			100 000	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>482 583</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>49 382</b>	<b>807 017</b>	<b>27 786 110</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement Fonds commercial Autres immobilisations incorporelles	93 450	9 354	4 279	98 525
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	<b>93 450</b>	<b>9 354</b>	<b>4 279</b>	<b>98 525</b>
Terrains	150 067			150 067
Constructions sur sol propre	806 845	101 059		907 904
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	1 356 749	147 624	158 703	1 345 669
Installations techniques, matériel et outillage industriels	12 091 944	1 102 704	329 525	12 865 123
Installations générales, agenc. et aménag. divers	1 363 454	111 489	27 446	1 447 497
Matériel de transport	87 534	13 128		100 662
Matériel de bureau et informatique, mobilier	257 256	23 984	24 198	257 042
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>16 113 848</b>	<b>1 499 989</b>	<b>539 872</b>	<b>17 073 964</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>16 207 298</b>	<b>1 509 343</b>	<b>544 152</b>	<b>17 172 489</b>

#### VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
Frais établis. Fonds Cial Autres. INC.				1 150			-1 150
<b>INCORPOREL.</b>				<b>1 150</b>			<b>-1 150</b>
Terrains							
Construct.							
- sol propre	73 433			785			72 648
- sol autrui							
- installations	53 651			34 811			18 841
Install. Tech.	92 196			102 964			-10 767
Install. Gén.	192			2 942			-2 750
Mat. Transp.	1 867			5 978			-4 111
Mat bureau	1 881			4 217			-2 336
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>	<b>223 220</b>			<b>151 695</b>			<b>71 525</b>
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>223 220</b>			<b>152 845</b>			<b>70 375</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	1 575 866	223 220	152 845	1 646 240
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>1 575 866</b>	<b>223 220</b>	<b>152 845</b>	<b>1 646 240</b>
Provisions pour litiges		50 000		50 000
Provisions pour garanties données aux clients				
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	551	26 858	551	26 858
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	81 772	80 101	81 772	80 101
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>82 323</b>	<b>156 959</b>	<b>82 323</b>	<b>156 959</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	2 459 468	2 922 006	2 459 468	2 922 006
Dépréciations comptes clients		78 396		78 396
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>2 459 468</b>	<b>3 000 402</b>	<b>2 459 468</b>	<b>3 000 402</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>4 117 656</b>	<b>3 380 581</b>	<b>2 694 636</b>	<b>4 803 601</b>
Dotations et reprises d'exploitation		3 130 503	2 527 240	
Dotations et reprises financières		26 858	551	
Dotations et reprises exceptionnelles		223 220	166 845	
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	100 000		100 000
Clients douteux ou litigieux	94 075	9 407	84 668
Autres créances clients	1 925 563	1 925 563	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	1 283	1 283	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux	318	318	
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	156 877	156 877	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	908 763	908 763	
Groupe et associés	1 922 535	1 913 001	9 534
Débiteurs divers	331 338	331 338	
Charges constatées d'avance	122 763	122 763	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>5 563 517</b>	<b>5 369 315</b>	<b>194 202</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	10 452	9 301	1 150	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine	3 948 225	954 956	2 640 725	352 544
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	6 460 132	6 460 132		
Personnel et comptes rattachés	704 127	704 127		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	800 710	641 754	158 956	
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	9 873	9 873		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	92 844	92 844		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	270 186	270 186		
Groupe et associés	6 051 000	6 051 000		
Autres dettes	50 405	50 405		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	1 370 732	1 370 732		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>19 768 686</b>	<b>16 615 311</b>	<b>2 800 832</b>	<b>352 544</b>

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

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>				
168840	INT. COURUS SUR EMPRUNT EURO	5 032,61	6 084,23	-1 051,62
<b>TOTAL EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES</b>		<b>5 032,61</b>	<b>6 084,23</b>	<b>-1 051,62</b>
<b>DETTE FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>				
408100	FOURNISSEURS FNP	949 606,46	114 858,05	834 748,41
408109	FOURNISSEURS FNP INTRAGROUPE	163 023,34	216 472,80	-53 449,46
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTES RATTACH</b>		<b>1 112 629,80</b>	<b>331 330,85</b>	<b>781 298,95</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
419800	CLIENTS AVOIRS A ETABLIR	46 009,57	741 465,33	-695 455,76
419809	CLIENTS AAE INTRAGROUPE	4 395,00		4 395,00
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>50 404,57</b>	<b>741 465,33</b>	<b>-691 060,76</b>
<b>DETTE FISCALES ET SOCIALES</b>				
428200	PROVISIONS POUR CONGES PAYES	298 602,60	253 787,30	44 815,30
428210	PROVISION CP ANC - CADRE - FRA	21 937,94	17 557,08	4 380,86
428600	REMUNERATION A PAYER	-1 060,92	3 448,66	-4 509,58
428620	PERSONNEL DETTES CET	107 014,60	93 746,21	13 268,39
438200	CHARGES SOCIALES CONGES DUS	89 521,15	73 261,06	16 260,09
438210	CHGES SOC. CP ANC - CADRE - FR	6 577,01	4 872,95	1 704,06
438600	CHGES SOCIALES REMUNERATION DU	-318,06	1 265,54	-1 603,60
438610	ORGANISME SOC. /CE - CAP	2 428,03	2 034,02	394,01
438620	CHARGES SOCIALES DETTES CET	32 083,02	28 105,15	3 977,87
448200	CHARGES FISCALES CONGES DUS	6 569,20	5 508,15	1 061,05
448210	CHGES FISC. CP ANC - CADRE - F	482,65	528,16	-46,51
448600	ETAT CHARGES A PAYER	77 219,43	84 861,33	-7 641,90
448610	CHGES FISCALES REMUNERATION DU	-23,36	192,38	-215,74
448620	CHARGES FISCALES DETTES CET	2 354,31	2 062,46	291,85
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>643 387,60</b>	<b>671 251,45</b>	<b>72 136,15</b>
<b>INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>				
518600	INTERETS COURUS A PAYER	4 905,50	8 600,50	-3 695,00
<b>TOTAL INTERETS COURUS SUR DECOUVERT</b>		<b>4 905,50</b>	<b>8 600,50</b>	<b>-3 695,00</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>1 816 360,08</b>	<b>1 658 732,36</b>	<b>157 627,72</b>

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
486000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	122 763,33	150 898,34	-28 075,01
486009	CHGES CONSTAT. AVANCE GROUPE		120,00	-120,00
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>122 763,33</b>	<b>150 958,34</b>	<b>-28 195,01</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
487000	PRODUITS CONSTATE D'AVANCE		-15 400,00	15 400,00
487100	PCA OUTILLAGE	-1 370 732,00	-1 358 087,16	-12 644,84
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-1 370 732,00</b>	<b>-1 373 487,16</b>	<b>2 755,16</b>

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
416100	CLIENTS FACTURES A ETABLIR	579 334,90	5 188,40	574 146,50
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>579 334,90</b>	<b>5 188,40</b>	<b>574 146,50</b>
<b>AUTRES CREANCES</b>				
409800	FOURNISSEURS AVOIR A RECEVOIR	8 826,64	188 172,20	-179 245,56
438700	IJSS	-1 642,78	-8 148,21	4 505,43
448700	PRODUITS A RECEVOIR	4 239,50	-195,00	4 434,50
<b>TOTAL AUTRES CREANCES</b>		<b>11 523,36</b>	<b>181 828,99</b>	<b>-170 305,63</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>590 858,26</b>	<b>187 017,39</b>	<b>403 840,87</b>

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	633 379			1,55
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
<b>VALEUR D'ORIGINE</b>			<b>2 387 840</b>		<b>2 387 840</b>
<b>AMORTISSEMENTS</b>					
Cumul exercices antérieurs			1 249 229		1 249 229
Exercice en cours			239 742		239 742
<b>TOTAL</b>			<b>1 488 971</b>		<b>1 488 971</b>
<b>VALEUR NETTE</b>			<b>898 869</b>		<b>898 869</b>
<b>REDEVANCES PAYEES</b>					
Cumul exercices antérieurs			1 661 050		1 661 050
Exercice en cours			317 016		317 016
<b>TOTAL</b>			<b>1 978 066</b>		<b>1 978 066</b>
<b>REDEVANCES A PAYER</b>					
A un an au plus			206 309		206 309
A plus d'un an et moins de 5 ans			262 263		262 263
A plus de cinq ans					
<b>TOTAL</b>			<b>468 572</b>		<b>468 572</b>
<b>VALEUR RESIDUELLE</b>			<b>15 072</b>		<b>15 072</b>
Montant pris en charge ds exerc.			336 484		336 484

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements : Retraite	485 266					485 266
Engagements : Médaille du travail	17 135					17 135
Engagements : Crédit bail Mobilier	483 645					483 645
Engagements : Crédit bail Immobilier						
Stock en consignation Fournisseurs	257 841					257 841
Effets escomptés non échus						
Nantissement matériel emprunt souscrit par MEI TA	575 154					575 154
<b>TOTAL</b>	<b>1 819 041</b>					<b>1 819 041</b>
Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Caution douanière	30 000					30 000
<b>TOTAL</b>	<b>30 000</b>					<b>30 000</b>
Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
<b>TOTAL</b>						



Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations		355 483	
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés			
Autres immobilisations financières			
<b>ACTIF CIRCULANT</b>			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	183 346	73 071	
Autres créances	29 535	1 893 000	
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
<b>DETTES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	6 051 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	549 237	154 850	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes			

Rubriques	Montant garanti
Emprunts obligataires convertibles Autres emprunts obligataires Emprunts et dettes sur établissements de crédit	1 874 117
<b>Emprunts et dettes financières divers</b>	
<b>TOTAL</b>	<b>1 874 117</b>

<b>Situation à l'ouverture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		11 786 530	
Distributions sur résultats antérieurs			
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		11 786 530	
<b>Variations en cours d'exercice</b>		<b>En moins</b>	<b>En plus</b>
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement		122 640	977 000
Variations des provisions réglementées		152 845	223 220
Autres variations			
Résultat de l'exercice		529 627	
	<b>SOLDE</b>		<b>395 108</b>
<b>Situation à la clôture de l'exercice</b>		<b>Solde</b>	
Capitaux propres avant répartition			12 181 638

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.	
Litiges Prud'hommaux et fiscaux (contrôle					
Provision Outillage	67 772	80 101		67 772	80 101
Provision pour Risques et Charges Fms er	551	76 858		551	76 858
Provision pour risque PSE	14 000		13 791	209	
<b>TOTAL</b>	<b>82 323</b>	<b>156 959</b>	<b>13 791</b>	<b>68 532</b>	<b>156 959</b>



Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Avantages en nature	5 348	791000
Taxes Foncière et CFE	12 080	791620
Assurance	4 964	791630
Personnel	2 419	791640
Autres charges d'exploitation	151 373	79165x
<b>TOTAL</b>	<b>176 184</b>	

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amortissement dérogatoires	223 220	687250
Cessions éléments actifs corporels	262 865	675200
Charges exceptionnel(le)s sur opération courante	45 705	671800
<b>TOTAL</b>	<b>531 790</b>	

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Amortissement dérogatoires	152 845	787250
Prov/Rep Provisions exceptionnelles	14 000	787500
Cessions éléments actifs corporels	1 232 000	7752XX
Produits exceptionnel(le)s sur opération courante	3 420	778800
Subvention BPI	132 311	777000
<b>TOTAL</b>	<b>1 534 576</b>	

Rubriques	Montant
<b>IMPOT DU SUR :</b> Provisions réglementaires : Provisions pour hausse de prix Provisions pour fluctuation des cours Provisions pour investissements Amortissements dérogatoires Subventions d'investissement	1 646 240
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>	<b>1 646 240</b>
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b> Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) : Congés payés Participation des salariés Autres A déduire ultérieurement : Provisions pour propre assureur Autres	
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>	
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>	<b>1 646 240</b>
<b>IMPOT DU SUR :</b> Plus-values différées	
<b>CREDIT A IMPUTER SUR :</b> Déficits reportables Moins-values à long terme	
<b>SITUATION FISCALE LATENTE NETTE</b>	



Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Cadres	10	
Agents de maîtrise	22	2
Techniciens	23	3
Employés	2	
Ouvriers	77	
Apprentis	7	
<b>TOTAL</b>	<b>140</b>	<b>5</b>

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
STREIT GROUPE	SAS	531 507	95,62 %



Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			-529 628
Impôt sur les bénéfices			17 405
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>-512 223</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires	223 220	152 845	70 375
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>223 220</b>	<b>152 845</b>	<b>70 375</b>
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>-441 848</b>

Date d'arrêté	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Durée de l'exercice (mois)	12	12	12	12	12
<b>CAPITAL EN FIN D'EXERCICE</b>					
Capital social	981 739	981 739	981 739	981 739	981 739
Nombre d'actions					
- ordinaires	633 340	633 340	633 340	633 340	633 340
- à dividende prioritaire					
Nombre maximum d'actions à créer					
- par conversion d'obligations					
- par droit de souscription					
<b>OPERATIONS ET RESULTATS</b>					
Chiffre d'affaires hors taxes	36 141 809	32 663 743	23 654 398	34 995 786	48 057 814
Résultat avant impôt, participation, dot. amortissements et provisions	1 683 065	-450	-1 633 029	325 378	1 785 820
Impôts sur les bénéfices	17 405	76 248	6 107	-40 153	-46 931
Participation des salariés					
Dot. Amortissements et provisions	2 195 287	884 889	2 781 341	1 939 266	1 563 956
Résultat net	-529 628	-961 587	-4 420 477	-1 573 734	268 795
Résultat distribué					
<b>RESULTAT PAR ACTION</b>					
Résultat après impôt, participation, avant dot.amortissements, provisions	2,63	-0,12	-2,59	0,58	2,89
Résultat après impôt, participation dot. amortissements et provisions	-0,84	-1,52	-6,98	-2,48	0,42
Dividende attribué	0	0	0	0	0
<b>PERSONNEL</b>					
Effectif moyen des salariés	140	128	141	162	212
Masse salariale	4 041 954	3 660 612	3 619 618	4 636 347	5 946 642
Sommes versées en avantages sociaux (sécurité sociale, œuvres sociales...)	1 236 716	1 139 869	1 205 297	1 431 349	2 032 893