

RCS : NEVERS
Code greffe : 5802

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 00484
Numéro SIREN : 428 862 403
Nom ou dénomination : TCT TORES COMPOSANTS TECHNOLOGIES

Ce dépôt a été enregistré le 28/08/2023 sous le numéro de dépôt 2064

TCT – Tores Composants Technologies
Société par Actions Simplifiée au capital de 450 000 Euros
Siège social : Zone d'activité La Turlurette
58160 SAUVIGNY LES BOIS
RCS Nevers : B 428 862 403

28 AOÛT 2023



PROCES VERBAL
DES DECISIONS DE L'ASSOCIEE UNIQUE
DU 8 JUIN 2023

L'an deux mille vingt-trois,
Le huit juin à onze heures trente,

La société SOCOMEC SAS, associée unique de la société TCT – Tores Composants Technologies, Société par Actions Simplifiée au capital de 450 000 Euros, divisé en 10 000 actions de 45 euros chacune, dont le siège social est sis Zone d'Activité La Turlurette 58160 SAUVIGNY LES BOIS (ci-après la « Société »), représentée par Monsieur Alan REED, dûment habilité par procuration signée en date du 24 mai 2023, a tenu l'Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, audit siège et par visioconférence.

La séance est présidée par Monsieur Ludovic de Ternay, en sa qualité de Directeur Général de la Société.

Monsieur Alan REED, est désigné comme secrétaire de séance.

Monsieur M. Alban de Claverie (Cabinet Ernst & Young & Autres), Commissaire aux Comptes titulaire, régulièrement convoqué, est absent.

Les délégués du Comité Social et Economique, Madame Marianne BONNET et Christelle FABRE sont présents.

Le Président de séance rappelle l'ordre du jour :

- Lecture du rapport de gestion et des rapports du Commissaire aux Comptes
- Approbation du rapport spécial du Commissaire aux comptes sur les opérations prévues par l'article L-227-10 du Code de Commerce
- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président
- Affectation du résultat de l'exercice social clos le 31 décembre 2022
- Renouvellement du mandat de Président de M. Michel KRUMENACKER
- Renouvellement du mandat de Directeur Général de M. Ludovic DE TERNAY
- Renouvellement du mandat de Commissaire aux comptes titulaire et suppléant
- Pouvoirs pour formalités.

AZG

Le Président de séance dépose sur le bureau et met à la disposition de l'associé unique :

- Les comptes annuels comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, arrêtés au 31 décembre 2022,
- Le rapport de gestion établi par le Président,
- Le rapport établi par le Commissaire aux Comptes,
- Le texte des projets de résolutions.

Le Président de séance donne lecture du rapport de gestion du Président et des rapports du Commissaire aux Comptes.

La discussion est ouverte.

Personne ne demandant plus la parole, le Président de séance lit et met successivement au vote les résolutions suivantes:

PREMIERE DECISION

Après avoir entendu la lecture du rapport de gestion établi par le Président et du rapport sur les comptes annuels du Commissaire aux Comptes certifiant les comptes sociaux, l'associé unique approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31.12.2022, tels qu'ils ont été présentés, et qui se soldent par un bénéfice net comptable de 897 025 €.

L'associé unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'associé unique donne quitus entier et sans réserve au Président de l'exécution de sa mission au cours de l'exercice clos le 31.12.2022.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique déclare qu'au cours de l'exercice écoulé, la convention suivante, donnant lieu à l'application de la procédure prévue aux articles L 227-10 et suivants du Code de commerce, est toujours en vigueur : convention de prestation de services au titre de laquelle la société SOCOMEC SAS fournit à TCT des prestations d'assistance.

TROISIEME DECISION

Les comptes de l'exercice 2022 font apparaître un bénéfice de 897 025 € et un report à nouveau de 2 840 256 €. L'associé unique décide de distribuer sous forme de dividendes la somme de 70€ par action, soit au total 700 000€.

L'associé unique propose l'affectation du résultat suivante :

Distribution d'un dividende de 70€ / action700 000 €

Solde du compte report à nouveau 3 037 281 €

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique a indiqué que le mandat de M. Michel KRUMENACKER en tant que Président de la société arrive à expiration.

Il a proposé en conséquence de ne pas renouveler le mandat de Président de M. Michel KRUMENACKER

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique a proposé de nommer la société SOCOMEC, société par actions simplifiée au capital de 10.607.040€, ayant son siège social 1 rue de Westhouse 67230 BENFELD, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Strasbourg sous le numéro 548 500 149, Présidente de la Société, pour une durée illimitée.

SIXIEME DECISION

L'Associé Unique a indiqué que le mandat du Directeur Général de la société arrive également à expiration.

Il a proposé en conséquence de renouveler le mandat de Directeur Général de M. Ludovic de Ternay pour une nouvelle durée de trois ans, qui arrivera à expiration à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice 2025.

Il a précisé que M. de TERNAY n'est pas rémunéré au titre de ses fonctions mais peut prétendre au remboursement des frais qu'il engage dans le cadre de l'exercice de son mandat sur présentation des justificatifs correspondants.

SEPTIEME DECISION

L'Associé Unique a indiqué que les mandats de Commissaire aux comptes titulaire (Ernst & Young & Autres) et suppléant (Auditex) arrivent à expiration à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice 2022.

Il a proposé en conséquence de renouveler le mandat de commissaire aux comptes titulaire de la société Ernst & Young & Autres pour une nouvelle période de six exercices qui arriverait à expiration à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2028.

La nomination d'un commissaire aux comptes suppléant n'étant plus obligatoire pour la Société, il est proposé que le mandat de commissaire aux comptes suppléant de la société Auditex ne soit pas renouvelé.

HUITIEME DECISION

L'associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'une copie ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal à l'effet d'accomplir toutes formalités afférentes aux résolutions proposées.

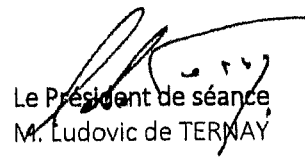
L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président de séance déclare la séance levée.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'associé unique et le Président de séance.





L'associé unique
La société SOCOMEC SAS
Représentée par M. Alan REED



Le Président de séance
M. Ludovic de TERWAY



Magnetic Core & Component

ZA de la Turlurette

58160 SAUVIGNY LES BOIS

COMPTES ANNUELS au 31 Décembre 2022

- SOMMAIRE -

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif	3
Bilan Passif	4
Compte de résultat	5
Compte de résultat (suite)	6

DOSSIER DE GESTION

Soldes intermédiaires de gestion	8
Ventilation du chiffre d'affaires	9
Effectif moyen	10
Capacité d'autofinancement	11

ANNEXES

Règles et méthodes comptables	13
Immobilisations	15
Amortissements	16
Provisions et dépréciations	17
Créances et dettes	18
Charges à payer	19
Charges et produits constatés d'avance	20
Produits à recevoir	21
Charges et produits exceptionnels	22
Composition du capital social	23
Variation des capitaux propres	24
Engagements financiers donnés et reçus	25

COMPTES ANNUELS

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	100 897	100 897		
Fonds commercial	30 490		30 490	30 490
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	80 962	8 206	72 755	59 196
Constructions	1 361 558	874 863	486 695	509 404
Installations techniques, matériel, outillage	6 310 788	5 002 367	1 308 420	968 788
Autres immobilisations corporelles	430 957	313 827	117 130	69 289
Immobilisations en cours	13 472		13 472	
Avances et acomptes	25 859		25 859	74 855
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	365		365	365
ACTIF IMMOBILISE	8 355 346	6 300 160	2 055 186	1 712 387
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 858 031	236 601	1 621 430	1 190 926
En-cours de production de biens	815 020	71 526	743 494	500 062
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	725 635	57 219	668 417	540 922
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	18 372		18 372	23 196
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 917 429	17 611	1 899 818	1 606 673
Autres créances	48 367		48 367	35 790
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	319 022		319 022	1 358 779
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 038		23 038	23 078
ACTIF CIRCULANT	5 724 914	382 958	5 341 957	5 279 427
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 080 260	6 683 118	7 397 142	6 991 814

Bilan Passif

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	(dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		7 435	7 435
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale		45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau		2 840 257	2 929 567
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		897 025	710 690
Subventions d'investissement		75 918	75 000
Provisions réglementées		521 747	523 823
CAPITAUX PROPRES		4 837 382	4 741 515
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES			
Provisions pour risques		100 000	50 000
Provisions pour charges		51 154	43 096
PROVISIONS		151 154	93 096
DETTES FINANCIERES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	9 411	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		183 765	107 561
DETTES D'EXPLOITATION			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		942 696	825 274
Dettes fiscales et sociales		659 536	646 924
DETTES DIVERSES			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		613 197	577 444
COMPTES DE REGULARISATION			
Produits constatés d'avance			
DETTES		2 408 606	2 157 203
Ecarts de conversion passif			
TOTAL GENERAL		7 397 142	6 991 814

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	8 648 105	1 639 098	10 287 202	9 052 331
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 648 105	1 639 098	10 287 202	9 052 331
Production stockée			388 488	265 531
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			135 102	3 414
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 783	32 431
Autres produits			9	279
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 879 585	9 353 985
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			4 042 779	3 369 513
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-413 319	-353 653
Autres achats et charges externes			2 380 787	2 062 351
Impôts, taxes et versements assimilés			212 327	128 884
Salaires et traitements			2 063 460	1 873 674
Charges sociales			786 680	738 575
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			408 174	535 370
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			36 171	20 996
Dotations aux provisions			108 058	
Autres charges			313	541
CHARGES D'EXPLOITATION			9 625 430	8 376 250
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 254 155	977 735
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 800	8 763
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			1 739	2 997
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			12 539	11 760
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			9 473	4 494
Différences négatives de change			678	82
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			10 150	4 576
RESULTAT FINANCIER			2 389	7 183
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 256 544	984 919

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 201	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	72 058	69 648
PRODUITS EXCEPTIONNELS	79 265	69 648
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	801	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	69 982	34 892
CHARGES EXCEPTIONNELLES	70 787	34 892
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 478	34 756
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	141 912	116 683
Impôts sur les bénéfices	226 085	192 302
TOTAL DES PRODUITS	10 971 390	9 435 393
TOTAL DES CHARGES	10 074 364	8 724 703
BENEFICE OU PERTE	897 025	710 690

DOSSIER DE GESTION

Soldes intermédiaires de gestion

Rubriques	31/12/2022	%	31/12/2021	%	31/12/2020	%	31/12/2019	%
Ventes de marchandises								
- Coût d'achat des marchandises								
MARGE COMMERCIALE								
Production vendue	10 287 202	96,36	9 052 331	97,15	7 722 521	100,06	8 502 737	101,74
+ Production stockée	388 488	3,64	280 583	3,01	49 261	0,64	18 234	0,22
- Destockage de production			15 052	0,16	54 091	0,70	163 814	1,96
+ Production immobilisée								
PRODUCTION DE L'EXERCICE	10 675 691	100,00	9 317 861	100,00	7 717 691	100,00	8 357 157	100,00
PRODUCTION + VENTES	10 675 691	100,00	9 317 861	100,00	7 717 691	100,00	8 357 157	100,00
- Coût d'achat des marchandises								
- Consommation provenance tiers	6 010 247	56,30	5 078 211	54,50	3 995 375	51,77	4 312 734	51,61
VALEUR AJOUTEE	4 665 444	43,70	4 239 650	45,50	3 722 316	48,23	4 044 424	48,39
+ Subventions d'exploitation	135 102	1,27	3 414	0,04			1 000	0,01
- Impôts et taxes	212 327	1,99	128 884	1,38	160 633	2,08	188 410	2,25
- Charges de personnel	2 850 140	26,70	2 612 249	28,03	2 572 871	33,34	2 650 442	31,71
EXCEDENT BRUT EXPLOITATION	1 738 079	16,28	1 501 932	16,12	988 812	12,81	1 206 571	14,44
+ Reprises, transfert charges	68 783	0,64	32 431	0,35	51 852	0,67	184 388	2,21
+ Autres produits	9		279		17		10	
- Dot amortis., dépréc., provisions	552 403	5,17	556 366	5,97	598 506	7,76	572 855	6,85
- Autres charges	313		541	0,01	193		384	
RESULTAT D'EXPLOITATION	1 254 155	11,75	977 735	10,49	441 981	5,73	817 731	9,78
+ Quote part opérations en commun								
+ Produits financiers	12 539	0,12	11 760	0,13	7 170	0,09	6 713	0,08
- Quote part opérations en commun								
- Charges financières	10 150	0,10	4 576	0,05	11 475	0,15	10 767	0,13
RESULTAT COURANT AV. IMPOT	1 256 544	11,77	984 919	10,57	437 676	5,67	813 676	9,74
Produits exceptionnels	79 265	0,74	69 648	0,75	78 064	1,01	58 180	0,70
- Charges exceptionnelles	70 787	0,66	34 892	0,37	46 539	0,60	67 230	0,80
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 478	0,08	34 756	0,37	31 525	0,41	-9 051	-0,11
- Participation des salariés	141 912	1,33	116 683	1,25	19 549	0,25	73 570	1
- Impôt sur les bénéfices	226 085	2,12	192 302	2,06	5 216	0,07	144 149	1,72
RESULTAT DE L'EXERCICE	897 025	8,40	710 690	7,63	444 436	5,76	586 907	7,02
Produits cessions éléments actif							583	0,01
- Valeur comptable éléments cédés	801	0,01						
+/- VALUES SUR CESSIONS	-801	-0,01					583	0,01

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Production vendue	8 648 105	1 639 098	10 287 203	9 052 330	13,64 %

TOTAL	8 648 105	1 639 098	10 287 203	9 052 330	13,64 %
--------------	------------------	------------------	-------------------	------------------	----------------

Capacité d'autofinancement

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021	Variation
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	1 738 079	1 501 932	15,72
+ Transferts de charges d'exploitation	601	9 015	-93,33
+ Autres produits d'exploitation	9	279	-96,73
- Autres charges d'exploitation	313	541	-42,18
+ Quote-part de résultat sur opérations faites en commun			
+ Produits financiers	12 539	11 760	6,63
- Reprises sur dépréciations et provisions financières			
- Charges financières	10 150	4 576	121,81
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions financières			
+ Produits exceptionnels	79 265	69 648	13,81
- Produits des cessions d'éléments actif			
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	7 201		
- Reprises sur dépréciations et provisions exceptionnelles	72 058	69 648	3,46
- Charges exceptionnelles	70 787	34 892	102,88
+ Valeur comptable des immobilisations cédées	801		
+ Dot. aux amortis., dépréciations et provisions exceptionnels	69 982	34 892	100,57
- Participation des salariés	141 912	116 683	21,62
- Impôts sur les bénéfices	226 085	192 302	17,57
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 372 770	1 208 884	13,56
RESULTAT NET COMPTABLE	897 025	710 690	26,22
+ Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions	622 385	591 258	5,26
- Reprises sur amortissements, dépréciations et provisions	140 241	93 064	50,69
- Résultat sur cession des éléments actif	-801		
- Subventions d'investissement rapportées au résultat	7 201		
CAPACITE D'AUTOFINANCEMENT	1 372 770	1 208 884	13,56

ANNEXES

Règles et Méthodes Comptables

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanences des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendances 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.

Méthodes et principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03)

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées et des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	1 an
- Aménagements terrain	10 ans
- Bâtiments	20 ans
- Installations et aménagements construction	10 ans
- Machines et outillages industriels	5 à 10 ans
- Installations générales et agencements	10 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau et informatiques	3 à 5 ans
- Mobiliers	10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués à leur coût de revient.

Les produits et les en-cours de production sont valorisés au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes et indirectes de production.

Pour les stocks ayant un taux de rotation supérieur à un an, une provision pour dépréciation est constatée dans les comptes.

La provision pour dépréciation des stocks de métaux ne peut pas excéder la valeur de revente des chutes de métaux.

Au 31/12/2022, les provisions pour dépréciations des stocks s'élèvent à 365.346 €.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée à hauteur de 90% pour les retards de plus de 6 mois, 60% pour les retards de plus de 4 mois et 25% pour les retards de plus de 2 mois.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrées pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires

Engagement retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement au 31/12/2022 s'élève à 109.419 €.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

	<u>Cadre</u>	<u>ETAM</u>	<u>Ouvrier</u>
- Age de départ à la retraite	65	62	62
- Taux d'inflation	2.5 %	2.5 %	2.5 %
- Taux d'actualisation	4.2 %	4.2 %	4.2 %
- Taux de rotation moyen	3.85 %	10.71 %	13.89 %
- Taux de CS	44 %	44 %	44 %

Divers

La société fait partie intégrante du périmètre de consolidation du groupe SOCOMEC, Rue de Westhouse, BP60010, 67235 BENFELD.

A compter du 1^{er} janvier 2014, la société TCT a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société SOCOMEC HOLDING et constate sa charge d'impôt comme si elle était une société indépendante fiscalement.

Montants concernant les entreprises liées :

- Dettes : 275.502 €
- Créances : 411.312 €

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	131 387		
Terrains	66 043		14 918
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	538 367		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	771 842		51 349
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 663 132		576 519
Installations générales, agenc., aménag.	255 294		56 210
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	122 641		13 448
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			13 472
Avances et acomptes	74 855		25 859
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	7 492 175		751 774
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	365		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	365		
TOTAL GENERAL	7 623 926		751 774

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES			131 387	
Terrains			80 962	
Constructions sur sol propre			538 367	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			823 191	
Installations techn., matériel et outillages ind.	-74 855	3 718	6 310 788	
Installations générales, agencements divers		1 133	310 371	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 503	120 585	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			13 472	
Avances et acomptes	74 855		25 859	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES		20 355	8 223 594	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			365	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			365	
TOTAL GENERAL		20 355	8 355 346	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	100 897			100 897
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100 897			100 897
Terrains	6 847	1 359		8 206
Constructions sur sol propre	373 105	22 588		395 693
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	427 700	51 470		479 170
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 694 344	311 741	3 718	5 002 367
Installations générales, agenc. et aménag. divers	215 208	9 197	332	224 073
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 438	11 819	15 503	89 753
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 810 642	408 174	19 553	6 199 263
TOTAL GENERAL	5 911 539	408 174	19 553	6 300 160

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.							
INCORPOREL.							
Terrains							
Construct.							
- sol propre		22 470					22 470
- sol autrui							
- installations					285		-285
Install. Tech.		43 627			71 116		-27 489
Install. Gén.					32		-32
Mat. Transp.							
Mat bureau		3 885			625		3 260
Embal récup.							
CORPOREL.		69 982			72 058		-2 076
Acquis. titre							
TOTAL		69 982			72 058		-2 076

Charges réparties sur plusieurs exercices

	Début d'exercice	Augmentations	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	523 823	69 982	72 058	521 747
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	523 823	69 982	72 058	521 747
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	43 096	8 058		51 154
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	50 000	100 000	50 000	100 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	93 096	108 058	50 000	151 154
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	364 969	18 560	18 182	365 346
Dépréciations comptes clients		17 611		17 611
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	364 969	36 171	18 182	382 958
TOTAL GENERAL	981 888	214 211	140 241	1 055 859
Dotations et reprises d'exploitation		144 229	68 182	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		69 982	72 058	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	365		365
Clients douteux ou litigieux	10 608		10 608
Autres créances clients	1 906 821		1 906 821
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 264		3 264
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	29 358		29 358
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	15 000		15 000
Groupe et associés			
Débiteurs divers	744		744
Charges constatées d'avance	23 038		23 038
TOTAL GENERAL	1 989 199	1 989 199	

Montant des prêts accordés en cours d'exercice

Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice

Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	942 696	942 696		
Personnel et comptes rattachés	402 550	402 550		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	211 801	211 801		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 667	2 667		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	22 666	22 666		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 852	19 852		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	588 417	588 417		
Autres dettes	24 780	24 780		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 215 430	2 215 430		

Emprunts souscrits en cours d'exercice

Emprunts remboursés en cours d'exercice

Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Charges à payer

TCT - TCT
 ZA de la Turlurette
 58160 SAUVIGNY LES BOIS

Edité le 24/04/2023
 Par frederique PETILLOT

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
408100	Frs factures non parvenues	77 350,43	78 810,58	-1 460,15
458800	Associés intérêts courus	9 411,42	4 494,08	4 917,34
428200	Dettes prov/congés payés	190 150,15	193 862,59	-3 712,44
428202	Prime exceptionnelle	60 255,00	66 550,50	-6 295,50
428600	Pers. autres charges à payer	7 019,00	412,00	6 607,00
438200	Charges sociales sur congés à payer	64 651,05	65 913,28	-1 262,23
438600	Org. soc. charges à payer	59 792,50	57 907,25	1 885,25
448600	Etat charges à payer	15 013,00	16 316,00	-1 303,00
TOTAL CHARGES A PAYER		483 642,55	484 266,28	-623,73
TOTAL GÉNÉRAL		483 642,55	484 266,28	-623,73

Charges et produits constatés d'avance

TCT - TCT
ZA de la Turlurette
58160 SAUVIGNY LES BOIS

Edité le
Par

24/04/2023
frederique PETILLOT

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION				
486000	Charges constatées d'avance	23 037,84	23 077,81	-39,97
TOTAL CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		23 037,84	23 077,81	-39,97
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		23 037,84	23 077,81	-39,97

Produits à recevoir

TCT - TCT
ZA de la Turlurette
58160 SAUVIGNY LES BOIS

Edité le 24/04/2023
Par frederique PETILLOT

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
418100	Clients factures à établir	-24 780,05	-56 060,40	31 280,35
428700	Pers. prod. à recevoir	738,73	4 365,73	-3 627,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-24 041,32	-51 694,67	27 653,35
TOTAL GÉNÉRAL		-24 041,32	-51 694,67	27 653,35

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

VNC immos sorties	801	
Dotations s/amort dérogatoires	69 982	

TOTAL	70 783	
--------------	---------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

Quote part de subventions s/investissements	7 201	
Reprises s/amort dérogatoires	72 058	

TOTAL	79 259	
--------------	---------------	--

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			45
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		4 741 515
Distributions sur résultats antérieurs		800 000
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 941 515
Variations en cours d'exercice		
	En moins	En plus
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	7 201	8 120
Variations des provisions réglementées	72 058	69 982
Autres variations		897 025
Résultat de l'exercice		
	SOLDE	895 868
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		4 837 382

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pension	109 419					109 419

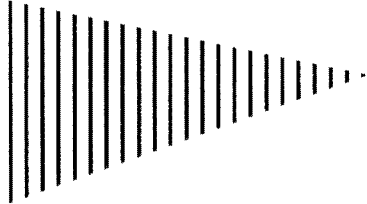
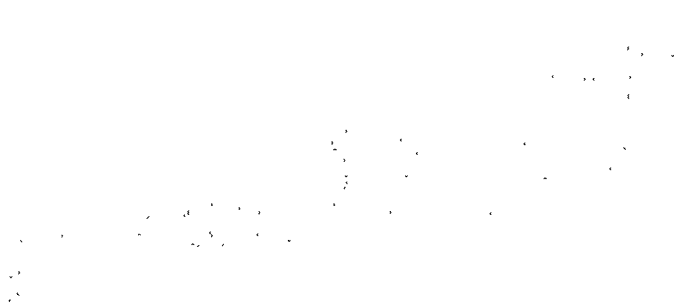
TOTAL	109 419					109 419
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

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

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

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



Tores Composants Technologies

TCT

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres

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.

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.

Strasbourg, le 2 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

A handwritten signature in black ink, appearing to be 'Alban de Claverie', with a horizontal line extending to the right.

Alban de Claverie

Bilan Actif

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	100 897	100 897		
Fonds commercial	30 490		30 490	30 490
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	80 962	8 206	72 755	59 196
Constructions	1 361 558	874 863	486 695	509 404
Installations techniques, matériel, outillage	6 310 788	5 002 367	1 308 420	968 788
Autres immobilisations corporelles	430 957	313 827	117 130	69 289
Immobilisations en cours	13 472		13 472	
Avances et acomptes	25 859		25 859	74 855
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	365		365	365
ACTIF IMMOBILISE	8 355 346	6 300 160	2 055 186	1 712 387
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	1 858 031	236 601	1 621 430	1 190 926
En-cours de production de biens	815 020	71 526	743 494	500 062
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	725 635	57 219	668 417	540 922
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	18 372		18 372	23 196
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	1 917 429	17 611	1 899 818	1 606 673
Autres créances	48 367		48 367	35 790
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement (dont actions propres :)				
Disponibilités	319 022		319 022	1 358 779
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	23 038		23 038	23 078
ACTIF CIRCULANT	5 724 914	382 958	5 341 957	5 279 427
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
TOTAL GENERAL	14 080 260	6 683 118	7 397 142	6 991 814

Bilan Passif

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versé : 450 000)	450 000	450 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport	7 435	7 435
Ecarts de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	45 000	45 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	2 840 257	2 929 567
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	897 025	710 690
Subventions d'investissement	75 918	75 000
Provisions réglementées	521 747	523 823
CAPITAUX PROPRES	4 837 382	4 741 515
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risques	100 000	50 000
Provisions pour charges	51 154	43 096
PROVISIONS	151 154	93 096
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	9 411	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	183 765	107 561
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	942 696	825 274
Dettes fiscales et sociales	659 536	646 924
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	613 197	577 444
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance		
DETTES	2 408 606	2 157 203
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 397 142	6 991 814

Compte de résultat

Rubriques	France	Exportation	31/12/2022	31/12/2021
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	8 648 105	1 639 098	10 287 202	9 052 331
Production vendue de services				
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	8 648 105	1 639 098	10 287 202	9 052 331
Production stockée			388 488	265 531
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			135 102	3 414
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			68 783	32 431
Autres produits			9	279
PRODUITS D'EXPLOITATION			10 879 585	9 353 985
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			4 042 779	3 369 513
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-413 319	-353 653
Autres achats et charges externes			2 380 787	2 062 351
Impôts, taxes et versements assimilés			212 327	128 884
Salaires et traitements			2 063 460	1 873 674
Charges sociales			786 680	738 575
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations dotations aux amortissements			408 174	535 370
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			36 171	20 996
Dotations aux provisions			108 058	
Autres charges			313	541
CHARGES D'EXPLOITATION			9 625 430	8 376 250
RESULTAT D'EXPLOITATION			1 254 155	977 735
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré				
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			10 800	8 763
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges				
Différences positives de change			1 739	2 997
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			12 539	11 760
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			9 473	4 494
Différences négatives de change			678	82
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			10 150	4 576
RESULTAT FINANCIER			2 389	7 183
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			1 256 544	984 919

Compte de résultat (suite)

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	6	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	7 201	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	72 058	69 648
PRODUITS EXCEPTIONNELS	79 265	69 648
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	4	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	801	
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	69 982	34 892
CHARGES EXCEPTIONNELLES	70 787	34 892
RESULTAT EXCEPTIONNEL	8 478	34 756
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	141 912	116 683
Impôts sur les bénéfices	226 085	192 302
TOTAL DES PRODUITS	10 971 390	9 435 393
TOTAL DES CHARGES	10 074 364	8 724 703
BENEFICE OU PERTE	897 025	710 690

Règles et Méthodes Comptables

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

- Continuité de l'exploitation,
- Permanences des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- Indépendances 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.

Méthodes et principes comptables

Les comptes annuels ont été arrêtés conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (Règlement ANC 2014-03)

Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition ou à leur coût de production.

Le coût de production inclut le prix d'achat des matières consommées et des coûts attribuables à la préparation en vue de l'utilisation envisagée après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant les modes linéaire ou dégressif en fonction de la durée de vie prévue :

- Logiciels	1 an
- Aménagements terrain	10 ans
- Bâtiments	20 ans
- Installations et aménagements construction	10 ans
- Machines et outillages industriels	5 à 10 ans
- Installations générales et agencements	10 ans
- Matériels de transport	5 ans
- Matériels de bureau et informatiques	3 à 5 ans
- Mobiliers	10 ans

Stocks

Les stocks sont évalués à leur coût de revient.

Les produits et les en-cours de production sont valorisés au coût d'acquisition des matières consommées augmenté des charges directes et indirectes de production.

Pour les stocks ayant un taux de rotation supérieur à un an, une provision pour dépréciation est constatée dans les comptes.

La provision pour dépréciation des stocks de métaux ne peut pas excéder la valeur de revente des chutes de métaux.

Au 31/12/2022, les provisions pour dépréciations des stocks s'élèvent à 365.346 €.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est pratiquée à hauteur de 90% pour les retards de plus de 6 mois, 60% pour les retards de plus de 4 mois et 25% pour les retards de plus de 2 mois.

Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrées pour leur contre-valeur à la date de l'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en « écart de conversion ».

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires

Engagement retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière.

L'engagement au 31/12/2022 s'élève à 109.419 €.

Les hypothèses de calcul retenues sont les suivantes :

	<u>Cadre</u>	<u>ETAM</u>	<u>Ouvrier</u>
- Age de départ à la retraite	65	62	62
- Taux d'inflation	2.5 %	2.5 %	2.5 %
- Taux d'actualisation	4.2 %	4.2 %	4.2 %
- Taux de rotation moyen	3.85 %	10.71 %	13.89 %
- Taux de CS	44 %	44 %	44 %

Divers

La société fait partie intégrante du périmètre de consolidation du groupe SOCOMEC, Rue de Westhouse, BP60010, 67235 BENFELD.

A compter du 1^{er} janvier 2014, la société TCT a conclu une convention d'intégration fiscale avec la société SOCOMEC HOLDING et constate sa charge d'impôt comme si elle était une société indépendante fiscalement.

Montants concernant les entreprises liées :

- Dettes : 275.502 €
- Créances : 411.312 €

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT			
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Terrains	66 043		14 918
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	538 367		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	771 842		51 349
Install. techniques, matériel et outillage ind.	5 663 132		576 519
Installations générales, agenc., aménag.	255 294		56 210
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier	122 641		13 448
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			13 472
Avances et acomptes	74 855		25 859
	7 492 175		751 774
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	365		
	365		
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
	7 623 926		751 774
TOTAL GENERAL			

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT				
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES				
Terrains			131 387	
Constructions sur sol propre			80 962	
Constructions sur sol d'autrui			538 367	
Constructions, installations générales, agenc.			823 191	
Installations techn., matériel et outillages ind.	-74 855	3 718	6 310 788	
Installations générales, agencements divers		1 133	310 371	
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier		15 503	120 585	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			13 472	
Avances et acomptes	74 855		25 859	
		20 355	8 223 594	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			365	
			365	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
		20 355	8 355 346	
TOTAL GENERAL				

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Frais d'établissements et développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	100 897			100 897
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	100 897			100 897
Terrains	6 847	1 359		8 206
Constructions sur sol propre	373 105	22 588		395 693
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	427 700	51 470		479 170
Installations techniques, matériel et outillage industriels	4 694 344	311 741	3 718	5 002 367
Installations générales, agenc. et aménag. divers	215 208	9 197	332	224 073
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	93 438	11 819	15 503	89 753
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	5 810 642	408 174	19 553	6 199 263
TOTAL GENERAL	5 911 539	408 174	19 553	6 300 160

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.

INCORPOREL.

Terrains							
Construct.							
- sol propre		22 470					22 470
- sol autrui							
- installations					285		-285
Install. Tech.		43 627			71 116		-27 489
Install. Gén					32		-32
Mat. Transp.							
Mat bureau		3 885			625		3 260
Embal récup.							

CORPOREL. **69 982** **72 058** **-2 076**

Acquis. titre

TOTAL **69 982** **72 058** **-2 076**

Charges réparties sur plusieurs exercices

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

Début d'exercice Augmentations Dotations Fin d'exercice

Provisions et dépréciations

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	523 823	69 982	72 058	521 747
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	523 823	69 982	72 058	521 747
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	43 096	8 058		51 154
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	50 000	100 000	50 000	100 000
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	93 096	108 058	50 000	151 154
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	364 969	18 560	18 182	365 346
Dépréciations comptes clients		17 611		17 611
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	364 969	36 171	18 182	382 958
TOTAL GENERAL	981 888	214 211	140 241	1 055 859
Dotations et reprises d'exploitation		144 229	68 182	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		69 982	72 058	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Créances et dettes

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	365	365	
Clients douteux ou litigieux	10 608	10 608	
Autres créances clients	1 906 821	1 906 821	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 264	3 264	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	29 358	29 358	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses	15 000	15 000	
Groupe et associés			
Débiteurs divers	744	744	
Charges constatées d'avance	23 038	23 038	
TOTAL GENERAL	1 989 199	1 989 199	

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

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	942 696	942 696		
Personnel et comptes rattachés	402 550	402 550		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	211 801	211 801		
Etat : impôt sur les bénéfices	2 667	2 667		
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	22 666	22 666		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	19 852	19 852		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés	588 417	588 417		
Autres dettes	24 780	24 780		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	2 215 430	2 215 430		

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

Charges à payer

TCT - TCT
 ZA de la Turlurette
 58160 SAUVIGNY LES BOIS

Edité le

24/04/2023

Par

frederique PETILLOT

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES A PAYER				
408100	Frs factures non parvenues	77 350,43	78 810,58	-1 460,15
458800	Associés intérêts courus	9 411,42	4 494,08	4 917,34
428200	Dettes prov/congés payés	190 150,15	193 862,59	-3 712,44
428202	Prime exceptionnelle	60 255,00	66 550,50	-6 295,50
428600	Pers. autres charges à payer	7 019,00	412,00	6 607,00
438200	Charges sociales sur congés à payer	64 651,05	65 913,28	-1 262,23
438600	Org. soc charges à payer	59 792,50	57 907,25	1 885,25
448600	Etat charges à payer	15 013,00	16 316,00	-1 303,00
TOTAL CHARGES A PAYER		483 642,55	484 266,28	-623,73
TOTAL GÉNÉRAL		483 642,55	484 266,28	-623,73

Charges et produits constatés d'avance

TCT - TCT
ZA de la Turlurette
58160 SAUVIGNY LES BOIS

Edité le
Par

24/04/2023
frederique PETILLOT

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION				
486000	Charges constatées d'avance	23 037,84	23 077,81	-39,97
TOTAL CHARGES/PRODUITS D'EXPLOITATION		23 037,84	23 077,81	-39,97
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		23 037,84	23 077,81	-39,97

Produits à recevoir

TCT - TCT
ZA de la Turlurette
58160 SAUVIGNY LES BOIS

Edité le 24/04/2023
Par frederique PETILLOT

Compte	Libellé	31/12/2022	31/12/2021	Ecart
PRODUITS A RECEVOIR				
418100	Clients factures à établir	-24 780,05	-56 060,40	31 280,35
428700	Pers prod à recevoir	738,73	4 365,73	-3 627,00
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		-24 041,32	-51 694,67	27 653,35
TOTAL GÉNÉRAL		-24 041,32	-51 694,67	27 653,35

Charges et produits exceptionnels

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

VNC immos sorties	801	
Dotations s/amort dérogatoires	69 982	

TOTAL	70 783	
--------------	---------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

Quote part de subventions s/investissements	7 201	
Reprises s/amort dérogatoires	72 058	

TOTAL	79 259	
--------------	---------------	--

Composition du capital social

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	10 000			45
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Variation des capitaux propres

Situation à l'ouverture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		4 741 515	
Distributions sur résultats antérieurs		800 000	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		3 941 515	
Variations en cours d'exercice		En moins	En plus
Variations du capital			
Variations des primes liées au capital			
Variations des réserves			
Variations des subventions d'investissement		7 201	8 120
Variations des provisions réglementées		72 058	69 982
Autres variations			
Résultat de l'exercice			897 025
		SOLDE	895 868
Situation à la clôture de l'exercice		Solde	
Capitaux propres avant répartition			4 837 382

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Engagements en matière de pension	109 419					109 419

TOTAL	109 419					109 419
--------------	----------------	--	--	--	--	----------------

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

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

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

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

Ventilation du chiffre d'affaires

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2022	Total 31/12/2021	%
Production vendue	8 648 105	1 639 098	10 287 203	9 052 330	13,64 %

TOTAL	8 648 105	1 639 098	10 287 203	9 052 330	13,64 %
--------------	------------------	------------------	-------------------	------------------	----------------

Effectif moyen

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ouvriers	34	14
Agents de maîtrise et Technicien	13	
Cadres	12	
TOTAL	59	14