

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	2 137 116	5 505 317	7 642 434	8 005 348
Production vendue de biens	11 516 098	31 921 642	43 437 740	38 877 101
Production vendue de services	611 964	870 369	1 482 333	1 538 439
Chiffres d'affaires nets	14 265 178	38 297 328	52 562 507	48 420 889
Production stockée			21 485	(16 597)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			16 667	2 710
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			359 881	450 438
Autres produits			1 318 888	791 860
Total des produits d'exploitation (1)			54 279 427	49 649 299
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			6 685 509	7 237 093
Variation de stock (marchandises)			(19 045)	417 201
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			14 728 191	10 600 577
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(481 002)	129 822
Autres achats et charges externes			9 128 319	9 160 712
Total charges externes			30 041 972	27 545 406
Impôts, taxes et assimilés			684 255	682 071
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 092 845	9 148 863
Charges sociales			4 066 292	4 037 430
Total charges de personnel			13 159 136	13 186 293
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			833 860	887 767
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			240 091	114 744
Dotations aux provisions pour risques et charges			204 429	207 483
Total dotations d'exploitation			1 278 380	1 209 994
Autres charges d'exploitation			851 966	655 424
Total des charges d'exploitation (2)			46 015 710	43 279 187
Résultat d'exploitation			8 263 718	6 370 112

COPIE CERTIFIÉE
CONFORME

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	8 263 718	6 370 112
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	1 420 156	2 549 880
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 035	
Autres intérêts et produits assimilés	202	249
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 406	68 108
Différences positives de change	11 882	15 848
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 440 681	2 634 085
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	209 321	6 406
Intérêts et charges assimilées (4)	9 613	3 161
Différences négatives de change	36 246	37 830
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	255 180	47 396
Résultat financier	1 185 502	2 586 689
Résultat courant	9 449 219	8 956 801
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 412	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	422 948	263 124
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	437 359	263 124
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059	9 877
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	350 105	209 198
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	351 164	219 075
Résultat exceptionnel	86 195	44 050
Participation des salariés aux résultats	962 232	759 375
Impôts sur les bénéfices	1 843 268	1 428 834
Total des produits	56 157 468	52 546 509
Total des charges	49 427 553	45 733 867
Bénéfice ou perte	6 729 915	6 812 642

(1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférents à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entreprises liées 1 420 156

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION
Société par actions simplifiée au capital de 1.710.000 €
Siège social à CREPY-EN-VALOIS (60800), 69 rue Henri Laroche
344 325 444 RCS COMPIEGNE

**PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
SOUMISE PAR LE PRESIDENT
A L'ASSOCIEE UNIQUE LE 27 JUIN 2023
ET VOTEE PAR CELLE-CI SANS MODIFICATION**

Exercice clos le 31 décembre 2022

TROISIEME DECISION

L'associée unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice, s'élevant à 6.729.915 euros, de la manière suivante :

Bénéfice de l'exercice.....6.729.915 euros

A titre de dividende.....6.650.000 euros
Soit 70 € par action

Le solde, soit.....79.915 euros
Etant affecté en totalité au compte « Autres réserves ».

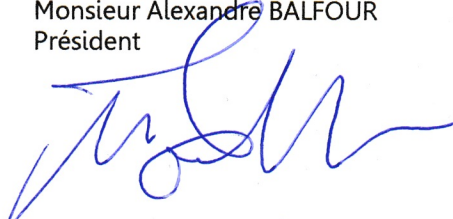
Chacune des 95.000 actions composant le capital social reçoit un dividende de 70 €, qui sera mis en paiement à compter de ce jour.

Il est précisé que ce dividende sera éligible à l'abattement de 40 % dans les conditions et limites légales.

Conformément à la loi, l'associée unique prend acte que les dividendes distribués au cours des trois derniers exercices sont les suivants :

- qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, il a été distribué un dividende de 84 € par action, éligible à l'abattement de 40 %, dans les conditions et limites légales,
- qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2020, il a été distribué un dividende de 70 € par action, éligible à l'abattement de 40 %, dans les conditions et limites légales,
- qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2021, il a été distribué un dividende de 70 € par action, éligible à l'abattement de 40 %, dans les conditions et limites légales.

Pour dépôt
Extrait certifié conforme
Monsieur Alexandre BALFOUR
Président



Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Actif -

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	Net N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	713 459		713 459	713 459
Autres immobilisations incorporelles	893 740	893 740		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total Immobilisations incorporelles	1 607 199	893 740	713 459	713 459
Immobilisations corporelles				
Terrains	65 875		65 875	65 875
Constructions	6 974 379	6 425 094	549 285	591 773
Installations techniques, mat. et outillage Industriels	17 284 354	13 404 404	3 879 950	4 547 428
Autres immobilisations corporelles	1 210 316	1 138 955	71 360	75 013
Immobilisations en cours	392 324		392 324	372 577
Avances et acomptes				
Total Immobilisations corporelles	25 927 248	20 968 454	4 958 794	5 652 666
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 000		5 000	5 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	403 161		403 161	363 168
Autres immobilisations financières	30 522		30 522	19 236
Total Immobilisations financières	438 683		438 683	387 404
Actif immobilisé	27 973 129	21 862 193	6 110 936	6 753 529
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	1 495 466	37 490	1 457 976	911 951
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 995 158	412 840	1 582 318	1 744 086
Marchandises	383 079	19 453	363 625	324 396
Total des stocks	3 873 703	469 783	3 403 920	2 980 432
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	9 637 632	29 791	9 607 840	6 965 146
Autres créances	4 298 095		4 298 095	6 200 534
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	13 935 726	29 791	13 905 935	13 165 679
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	573 307		573 307	467 168
Charges constatées d'avance	49 320		49 320	104 926
Total disponibilités et divers	573 307		573 307	467 168
Actif circulant	18 432 055	499 574	17 932 481	16 718 206
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	209 321		209 321	6 406
Total général	46 614 505	22 361 767	24 252 738	23 478 142



Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Passif -

Rubriques		Net N	Net N-1
Situation nette			
Capital social ou individuel	Dont versé :		
		1 710 000	1 710 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		171 000	171 000
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves		3 104 627	2 941 986
Report à nouveau			
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)		6 729 915	6 812 642
Total situation nette		11 715 542	11 635 627
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées			
Capitaux propres		11 715 542	11 635 627
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
Autres fonds propres			
Provisions pour risques		277 588	74 673
Provisions pour charges		2 161 250	2 034 343
Provisions pour risques et charges		2 438 838	2 109 016
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers		580 500	637 030
Total dettes financières		580 500	637 030
Dettes d'exploitation			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		59 825	59 375
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		5 171 824	4 592 761
Dettes fiscales et sociales		3 714 183	4 284 172
Total dettes d'exploitation		8 945 833	8 936 308
Dettes diverses			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		148 390	87 589
Autres dettes		376 337	53 911
Total dettes diverses		524 727	141 500
Comptes de régularisation			
Produits constatés d'avance		2 113	3 879
Total des dettes		10 053 173	9 718 717
Écarts de conversion PASSIF		45 186	14 781
Total général		24 252 738	23 478 142

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 24 252 738
- Résultat avant répartition : 6 729 915

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION, qui ont été arrêtés par le Président le 28 avril 2023.

**COPIE CERTIFIÉE
CONFORME**

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Faits caractéristiques de l'exercice –

En 2022 le chiffre d'affaires s'élève à 52,5 Millions d'euros, il a progressé de 9 % par rapport à l'année précédente.

Les volumes dans l'industrie aéronautique ont progressé fortement (+42%) par rapport à 2021.

Les ventes sur le marché automobile sont en repli de 7% par rapport à 2021.

Concernant le marché ferroviaire, un léger recul de 4% est à constater par rapport à 2021 du fait de la crise ukrainienne.

L'inflation constatée fin 2021 sur les matières premières s'est fortement accrue sur le premier semestre 2022 avec des augmentations parfois très significatives sur certaines matières comme le silicone ou la fibre de verre.

Cette inflation sur la matière première s'est accompagnée de tensions sur le marché de l'énergie.

La Société a démarré début 2022 une campagne d'augmentation des prix de vente auprès de l'ensemble des clients afin de compenser une partie des hausses des coûts subies sur les matières premières.

Grâce à la forte reprise de l'activité aéronautique et aux gains de productivité réalisés sur l'exercice, le résultat d'exploitation s'est amélioré de +30 % à, il s'élève à +8,2millions.

- Evènements significatifs survenus depuis la clôture de l'exercice –

Néant.

- Règles et méthodes comptables -

Règles générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels généralement admis par le plan comptable général français.

L'annexe aux comptes annuels est rédigée en application des recommandations de l'ANC n° 2014-03, modifié par le règlement n° n° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2021 sont identiques à ceux des exercices précédents.

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 incorporelles et corporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les coûts de démantèlement ne sont pas inclus dans la valorisation des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire.

Les durées d'amortissement les plus pratiquées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement	5 ans
Brevets, licences, marques	10 à 20 ans
Logiciels	1 à 5 ans

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Immobilisations corporelles

Constructions sur sol d'autrui	20 ans
Installations générales, agencements et aménagements	10 ans
Installations techniques, matériels et outillages	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat (après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement) hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Evaluation des stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

La quote-part de charges fixes correspondant à la sous-activité est toujours exclue de la valeur des stocks.

Les frais de R&D, marketing et commercialisation ainsi que les transports sur ventes sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks dont le prix de vente estimé est inférieur au coût unitaire sont dépréciés à hauteur de l'écart constaté.

Pour les produits à rotation lente, une provision pour dépréciation des stocks est calculée selon les modalités suivantes :

- Les articles créés depuis moins de 12 mois ne sont pas dépréciés.
- Les stocks pour lesquels la décision de destruction a été prise ainsi que l'excédent de stock au-delà d'une année de consommations, sont dépréciés à 100%.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Coûts de la maintenance des bâtiments, équipements et matériels

Les coûts de maintenance et d'entretien des bâtiments, équipements et matériels sont enregistrés en charges lorsqu'ils sont encourus.

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.

Les créances sont dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Début Juillet 2006, un contrat d'affacturage a été signé avec la société GE FACTO France. Une partie de notre portefeuille est cédée au factor sous déduction de commissions et d'agios.

Autres créances

En fonction de sa situation de trésorerie, la société prête ou emprunte à la société mère FEDERAL MOGUL SAS par compte courant dans le cadre d'une convention de trésorerie.

Les sommes prêtées ou empruntées portent intérêt au taux du marché court terme.

Emprunts et dettes financières

Ce poste est constitué essentiellement des fonds de participation.

Conversion des dettes et des créances en devises

Les actifs et passifs exprimés en devises sont convertis au cours de clôture, ou au cours de la couverture qui leur est éventuellement affectée.

L'écart de conversion qui en résulte est inscrit au bilan sous les rubriques spécifiques « Ecart de conversion actif » ou « Ecart de conversion passif ».

Une provision pour risques est comptabilisée si la conversion fait apparaître des pertes de change latentes à la clôture de l'exercice.

Provisions pour litiges

Toute obligation à l'égard d'un tiers à la date de clôture qui provoquera de manière probable ou certaine une sortie de ressources dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise, au profit d'un tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci, donne lieu à la constitution d'une provision pour risques.

Factoring

Un contrat d'affacturage existe pour les principaux clients de la société. Les créances cédées sont déduites de l'encours clients.

L'ensemble des soldes en compte courant avec la société d'affacturage (encours disponible, retenues de garanties) sont comptabilisés dans le poste « autres créances ».

Pour les besoins de la trésorerie, la société a recours à l'utilisation des fonds disponibles en tout ou partie.

Evolutions des contrats d'affacturage :

En KE	2022	2021
En-cours cédé	917	862
Montant financé	847	814
Garanties et montant disponible	70	48

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraites et avantages similaires couvrent deux catégories d'avantages au personnel :

- les avantages postérieurs à l'emploi qui incluent les indemnités de départ à la retraite,
- les autres avantages à long terme qui recouvrent les médailles du travail.

Les hypothèses retenues sont :

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	2022	2021
Taux d'actualisation	4 %	1.20 %
Taux de progression des salaires	2.5%	2.25%

Indemnités de départ en retraite et retraites complémentaires :

L'évaluation actuarielle a été réalisée par un cabinet indépendant, sur la base des éléments de calcul suivants :

- le taux d'actualisation correspond au taux de rendement des obligations des entreprises de première catégorie observées dans la zone euros, pour des durées supérieures à 10 ans,
- le taux de progression des salaires est celui calculé par la Direction des ressources humaines en France,
- la possibilité de départ des salariés avant la date théorique de départ à la retraite,
- une date de départ du salarié comprise entre 60 et 66 ans.

La provision comptabilisée au passif du bilan correspond à la différence entre les engagements et les écarts actuariels non comptabilisés.

L'engagement se calcule, pour chaque salarié en projetant ses droits jusqu'à l'âge théorique de la retraite à taux plein en appliquant le taux d'augmentation de salaire puis en ramenant ce droit à la date d'évaluation grâce à un facteur d'actualisation et un prorata d'ancienneté (nombre d'années de présence dans l'entreprise à la date d'évaluation par rapport au nombre d'années de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite).

Concernant les écarts actuariels, la règle du corridor est appliquée. Elle consiste à comptabiliser une fraction des pertes et gains actuariels, en charge ou en produit, si le stock des pertes et gains actuariels non comptabilisés à l'ouverture excède 10% de la valeur actualisée de l'engagement à la date de clôture (FEDERAL MOGUL n'ayant pas de contrat d'assurance couvrant ses engagements de retraite).

La fraction des pertes et gains actuariels à comptabiliser est l'excédent ainsi déterminé divisé par la durée de vie active moyenne résiduelle attendue des salariés bénéficiant de ce régime.

Les engagements provisionnés pour l'indemnité de départ à la retraite au 31/12/2022 se présentent ainsi :

(en milliers d'euros)	IDR
Evaluations des engagements :	

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

A l'ouverture de l'exercice	2 034
Coût des services rendus	160
Amortissement PSC	8
Charge d'intérêt	31
Perte (gain) actuariel	5
Modification des plans	
Curtainment	0
Prestations payées	-77
Variation de périmètre	0
Montant des engagements à la clôture	2 161
Montant net figurant au bilan :	
Engagement net	1 494
Coûts des services passés non reconnus	-55
Gain (perte) actuariel non reconnu	722
Provision nette figurant au bilan	2 161

Les médailles du travail

Les usages en vigueur dans l'entreprise ainsi que les hypothèses d'actualisation des engagements de retraite ont été retenus pour l'évaluation de la provision.

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur mandat social. Ils sont rémunérés dans le cadre d'un contrat de travail.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les produits provenant de la vente des biens sont principalement enregistrés lorsque les risques et avantages significatifs inhérents à la propriété des biens ont été transférés à l'acheteur.

Résultat financier

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

Le résultat financier est principalement constitué des dividendes reçus, des intérêts versés et des différences de change.

Conformément aux modifications du plan comptable, les gains et pertes sur créances et dettes commerciales ont été comptabilisés en résultat d'exploitation pour un montant net de + 43 K€.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel comprend des produits et charges en nombre limité, inhabituels, anormaux ou peu fréquents.

Il est principalement constitué des produits et charges liés à des sorties d'immobilisations.

Intégration fiscale

Une intégration fiscale est réalisée avec d'autres sociétés du groupe en France.

La tête de groupe est FEDERAL MOGUL SAS.

La société FEDERAL MOGUL SYSTEMS PROTECTION est entrée dans le groupe fiscal au 1er janvier 1999.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société calcule, comptabilise et paye son impôt à FEDERAL MOGUL SAS comme si elle n'était pas intégrée.

Déficits reportables

Il n'existe aucun déficit reportable propre à la société avant son entrée dans l'intégration fiscale.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des Immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 607 199			1 607 199
Total des immobilisations incorporelles	1 607 199			1 607 199
Immobilisations corporelles				
Terrains	65 875			65 875
Constructions sur sol propre	1 960 103			1 960 103
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	5 014 276			5 014 276
Installations techniques, matériel et outillages industriels	17 616 416	201 467	533 529	17 284 354
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	1 171 958	38 357		1 210 316
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	372 577	478 723	458 976	392 324
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	26 201 206	718 547	992 505	25 927 248
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 000			5 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (1)	382 404	51 279		433 683
Total des immobilisations financières	387 404	51 279		438 683
Total général	28 195 808	769 826	992 505	27 973 129

(1) Prêt effort construction et dépôts et cautionnements

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	893 740			893 740
Total des immobilisations incorporelles	893 740			893 740

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 535 315	18 219		1 553 534
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	4 847 292	24 269		4 871 560
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 057 542	749 362	402 500	13 404 404
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 096 946	42 010		1 138 955
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	20 537 094	833 860	402 500	20 968 454

TOTAL GENERAL	21 430 834	833 860	402 500	21 862 193
----------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Composition du capital social -

Catégorie de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Annulation des titres	
Actions ordinaires	95 000			18
Associé unique : FM SAS				

- Variation des capitaux propres -

Rubriques	2022	Augmentatio n capital	Diminution capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvement s	Résultat N	N-1
Capital en nombre d'actions Valeur nominale							
Capital social ou individuel	1 710 000						1 710 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	171 000						171 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	2 941 986			162 642			3 104 627
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	6 812 642			(6 812 642)		6 729 915	6 729 915
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	11 635 627			(6 650 000)		6 729 915	11 715 542

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Etat des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total des provisions réglementées						
Provisions pour risques et charges						
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	6 406	209 321			6 406	209 321
Provisions pour pensions et obligations similaires	2 034 343	204 429			77 522	2 161 250
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges	68 267					68 267
Total des provisions pour risques et charges	2 109 016	413 750			83 928	2 438 838
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles						
Sur immobilisations corporelles	11 446				11 446	
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	371 739	210 300			112 255	469 783
Sur comptes clients	49 950	29 791			49 950	29 791
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	433 134	240 091			173 651	499 574
Total général	2 542 151	653 841			257 579	2 938 412

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Charges à payer -

Nature des charges	2022
Dettes financières	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 791
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	
Total dettes financières	1 791
Dettes d'exploitation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 342
Dettes fiscales et sociales	2 538 391
Total dettes d'exploitation	3 302 733
Dettes diverses	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Autres dettes	
Total dettes diverses	
Total autres	
Total	3 458 747

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2022
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Total immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	887 710
Autres créances	794 733
Total créances	1 682 444
Disponibilités et divers	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total disponibilités et divers	
Total autres	
Total	1 682 444

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Ventilation du montant net du chiffre d'affaires -

Le chiffre d'affaires de l'exercice 2021 se ventile de la façon suivante :

	France	CEE + Export	Total CA	Exercice Total N-1
Ventes de marchandises	2 137 116	5 505 317	7 642 433	8 005 348
Ventes de produits finis	11 516 098	31 921 642	43 437 740	37 352 879
Ventes de services	611 964	870 369	1 482 333	1 538 439
Total chiffre d'affaires	14 265 178	38 297 328	52 562 506	48 420 889
%	27,14%	72,86%	100%	

- Transfert de charges -

Nature des transferts	Montant au 31/12/2022
791200 Remboursement de frais de formation	1 338
791300 Indemnité CFA	7 333
791400 Avantages en nature	82 239
791700 Indemnité assurance	7 237
Total	108 708

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2022					N-1
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	9 449 219		9 449 219		9 449 219	7 527 967
Résultat exceptionnel à court terme	86 195		86 195		86 195	44 050
Résultat comptable (hors participation)	9 535 415		9 535 415		9 535 415	7 572 017
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	962 232		962 232		962 232	759 375
Créances d'impôt						
Total avant impôt	8 573 183		8 573 183		8 573 183	6 812 642
Autres						
Total autres						
Total général	8 573 183		8 573 183		8 573 183	6 812 642

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Charges et produits exceptionnels -

Charges	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Pénalités sur marchés	974
Pénalités et amendes fiscales et pénales	85
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappels d'impôts	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059
Charges sur exercices antérieurs	
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	350 105
Immobilisations financières	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	350 105
Autres charges exceptionnelles	
Malis provenant de clauses d'indexation	
Lots	
Malis provenant du rachat de titres propres	
Charges exceptionnelles diverses	
Total autres charges exceptionnelles	
Total autres	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
TOTAL	351 164

Produits	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Dédits et pénalités perçus sur achats et ventes	
Libéralités reçues	
Rentrées sur créances amorties	14 412
Subventions d'équilibre	
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 412
Produits sur exercices antérieurs	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	422 948
Immobilisations financières	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total produits des cessions d'éléments d'actif	422 948
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	
Autres produits exceptionnels	
Bonis provenant de clauses d'indexation	
Lots	
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres	
Produits exceptionnels divers	
Total autres produits exceptionnels	
Total autres	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
Total	437 359

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Comptes de régularisation –

Charges constatées d'avance

Rubrique	Montant	Imputation au compte
Charges constatées d'avance sur frais généraux	49 320	486000
Total	49 320	

Produits constatés d'avance

Rubrique	Montant	Imputation au compte
Produits constatés d'avance-divers exploitation	2 113	487000
Total	3 879	

- Fonds commercial –

Chiffres en euros	Valeur brute au 31/12/2022	Amortissement/Provision	Valeur nette au 31/12/2022
Fonds commercial	713 458		713 458
Total	713 458		713 458

Le fonds de commerce n'a pas été déprécié au regard des résultats et perspectives de la société.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Eléments sur les postes des entreprises liées –

Entreprises liées (toute société du groupe TENNECO)	Montant net au 31/12/2022
Actif immobilisé	
Participations	
Actif circulant	
Créances clients et comptes rattachés	3 082 392
Autres créances	3 253 458
Compte courant (C/C Groupe – Cash Pooling)	
Dettes	
Emprunts et dettes financières divers (C/C Groupe – intégration fiscale)	191 008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	961 540
Autres dettes	15 997
Produits financiers	1 422 191
Charges financières	

Transactions conclues avec des parties liées: FMSP réalise des transactions non significatives, ou conclues à des conditions normales ou exclues du champ d'application tel que décrit dans le règlement ANC 2010-02 et 2010-03 avec des parties liées.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Etat des échéances des créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	403 161		403 161
Autres immobilisations financières	30 522		30 522
Total Actif immobilisé	433 683		433 683
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 637 632	9 637 632	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 067	6 067	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 220	1 220	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	551 605	551 605	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 778 538	2 778 538	
Débiteurs divers	960 665	960 665	
Total Actif circulant	13 935 726	13 935 726	
Charges constatées d'avance	49 320	49 320	
TOTAL DES CREANCES	14 418 728	13 985 045	433 683

(1) Prêts liés à l'effort construction

(2) Selon convention d'intégration fiscale et convention de trésorerie avec la société holding FEDERAL MOGUL SAS

- État des échéances des dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	356 658	(222 050)	578 708	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 171 824	5 171 824		
Personnel et comptes rattachés	1 874 282	1 874 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 276 966	1 276 966		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	451 976	451 976		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	110 959	110 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	148 390	148 390		
Groupe et associés (2)	223 841	223 841		
Autres dettes	376 337	376 337		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 113	2 113		
Total des dettes	9 993 347	9 414 639	578 708	

(2) La société se finance ou prête à la société mère FEDERAL MOGUL SAS par compte courant dans le cadre d'une convention de cash pooling. Les sommes empruntées portent intérêt au taux de marché court terme.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Effectif moyen du personnel -

Catégories	Effectif moyen salarié
	2022
Cadres	45
Agents de maîtrise	9
Employés et techniciens	65
Autres :	202
Total	321

- Liste des filiales et participations -

Sociétés	Nombre de parts	Capital détenu	Capital social	Capitaux propres dont résultat	Chiffre d'affaires
FEDERAL MOGUL SYSTEMS PROTECTION MAROC SARL	50	100%	5 000 €	54 588 803 DH 5 183 811 €	129 757 252 DH 12 321 889 €

- Identité de la société mère consolidant les comptes -

Dénomination et siège social	Forme juridique
PEGASUS HOLDING ONE LLC	LLC
15701 TECHNOLOGY DRIVE, NORTHVILLE, MI 48168, USA	

Les comptes sont consolidés par PEGASUS HOLDING ONE LLC

- Engagements donnés et reçus -

Néant

- Honoraires du Commissaire aux Comptes -

Le montant de la charge comptabilisée au titre de l'exercice 2022 s'élève à 40 840 euros.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2022

Federal-Mogul Systems Protection

Société par Actions Simplifiée
au capital de 1 710 000 €

69 rue Henri Laroche
60800 Crépy-en-Valois

Grant Thornton

Société par Actions Simplifiée d'Expertise Comptable
et de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile de France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles et du Centre
632 013 843 RCS Nanterre

29 rue du Pont
92200 Neuilly-sur-Seine

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Federal-Mogul Systems Protections SAS

Exercice clos le 31 décembre 2022

A l'associé unique de Federal-Mogul Systems Protection SAS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **Federal-Mogul Systems Protection SAS** relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

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.

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 à l'associé unique

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 les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D. 441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante :

- Les mentions relatives aux pourcentages des montants totaux échus des factures émises et factures réceptionnées non réglées rapportés aux montants totaux respectifs des ventes et achats de la période ne sont pas indiquées.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

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

Neuilly-sur-Seine, le 23 juin 2023

Le commissaire aux comptes

Grant Thornton

Membre français de Grant Thornton International



Vianney Martin
Associé

FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

69 RUE HENRI LAROCHE 60800 CREPY EN VALOIS

Siren : 344325444

Comptes sociaux et annexes

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

SOMMAIRE

BILAN ET COMPTE DE RESULTAT	3
- Bilan Actif –	4
- Bilan Passif -	5
- Compte de résultat (Partie 1) -	6
- Compte de résultat (partie 2) -	7
ANNEXE DES COMPTES ANNUELS.....	8
- Présentation générale -	8
- Chiffres clés-	8
- Faits caractéristiques de l'exercice –	9
- Evènements significatifs survenus depuis la clôture de l'exercice –	9
- Règles et méthodes comptables –	10
Règles générales.....	10
Immobilisations incorporelles et corporelles	10
Immobilisations financières	11
Evaluation des stocks	11
Coûts de la maintenance des bâtiments, équipements et matériels	12
Créances.....	12
Autres créances.....	12
Emprunts et dettes financières	12
Conversion des dettes et des créances en devises	12
Provisions pour litiges	13
Factoring	13
Indemnités de fin de carrière.....	13
Les médailles du travail.....	15
Rémunération des dirigeants.....	15
Reconnaissance du chiffre d'affaires	15
Résultat financier	16
Résultat exceptionnel.....	16
Intégration fiscale.....	16
Déficits reportables.....	16
- Tableau des Immobilisations -	17
- Tableau des Amortissements -	18
- Composition du capital social -	19
- Variation des capitaux propres -	19
- Etat des provisions -	20
- Charges à payer -	21
- Produits à recevoir -	21
- Ventilation du montant net du chiffre d'affaires -	22
- Transfert de charges -	22
- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –	23
- Charges et produits exceptionnels –	24

- Comptes de régularisation –	25
Charges constatées d’avance	25
Produits constatés d’avance.....	25
- Eléments sur les postes des entreprises liées –	26
- Etat des échéances des créances –	27
- État des échéances des dettes -	27
- Effectif moyen du personnel–	28
- Liste des filiales et participations –	28
- Identité de la société mère consolidant les comptes –	28
- Engagements donnés et reçus –.....	28
- Honoraires du Commissaire aux Comptes –.....	28

**BILAN ET
COMPTE DE RESULTAT**

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Actif -

Rubriques	Brut	Amortissement	Net 2022	Net N-1
Capital souscrit non appelé				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires				
Fonds commercial	713 459		713 459	713 459
Autres immobilisations incorporelles	893 740	893 740		
Avances et acomptes sur immobilisation incorporelles				
Total immobilisations incorporelles	1 607 199	893 740	713 459	713 459
Immobilisations corporelles				
Terrains	65 875		65 875	65 875
Constructions	6 974 379	6 425 094	549 285	591 773
Installations techniques, mat. et outillage industriels	17 284 354	13 404 404	3 879 950	4 547 428
Autres immobilisations corporelles	1 210 316	1 138 955	71 360	75 013
Immobilisations en cours	392 324		392 324	372 577
Avances et acomptes				
Total immobilisations corporelles	25 927 248	20 968 454	4 958 794	5 652 666
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 000		5 000	5 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	403 161		403 161	363 168
Autres immobilisations financières	30 522		30 522	19 236
Total immobilisations financières	438 683		438 683	387 404
Actif immobilisé	27 973 129	21 862 193	6 110 936	6 753 529
Stocks				
Matières premières, approvisionnements	1 495 466	37 490	1 457 976	911 951
En cours de production de biens				
En cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	1 995 158	412 840	1 582 318	1 744 086
Marchandises	383 079	19 453	363 625	324 396
Total des stocks	3 873 703	469 783	3 403 920	2 980 432
Créances				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Clients et comptes rattachés	9 637 632	29 791	9 607 840	6 965 146
Autres créances	4 298 095		4 298 095	6 200 534
Capital souscrit et appelé, non versé				
Total des créances	13 935 726	29 791	13 905 935	13 165 679
Disponibilités et divers				
Valeurs mobilières dont actions propres :				
Disponibilités	573 307		573 307	467 168
Charges constatées d'avance	49 320		49 320	104 926
Total disponibilités et divers	573 307		573 307	467 168
Actif circulant	18 432 055	499 574	17 932 481	16 718 206
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	209 321		209 321	6 406
Total général	46 614 505	22 361 767	24 252 738	23 478 142

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Bilan Passif -

Rubriques	Net N	Net N-1
Situation nette		
Capital social ou individuel Dont versé : 1 710 000	1 710 000	1 710 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Écarts de réévaluation		
Réserve légale	171 000	171 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	3 104 627	2 941 986
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	6 729 915	6 812 642
Total situation nette	11 715 542	11 635 627
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
Capitaux propres	11 715 542	11 635 627
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
Autres fonds propres		
Provisions pour risques	277 588	74 673
Provisions pour charges	2 161 250	2 034 343
Provisions pour risques et charges	2 438 838	2 109 016
Dettes financières		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	580 500	637 030
Total dettes financières	580 500	637 030
Dettes d'exploitation		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	59 825	59 375
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	5 171 824	4 592 761
Dettes fiscales et sociales	3 714 183	4 284 172
Total dettes d'exploitation	8 945 833	8 936 308
Dettes diverses		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	148 390	87 589
Autres dettes	376 337	53 911
Total dettes diverses	524 727	141 500
Comptes de régularisation		
Produits constatés d'avance	2 113	3 879
Total des dettes	10 053 173	9 718 717
Ecarts de conversion PASSIF	45 186	14 781
Total général	24 252 738	23 478 142

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (Partie 1) -

Rubriques	France	Export	Net N	Net N-1
Vente de marchandises	2 137 116	5 505 317	7 642 434	8 005 348
Production vendue de biens	11 516 098	31 921 642	43 437 740	38 877 101
Production vendue de services	611 964	870 369	1 482 333	1 538 439
Chiffres d'affaires nets	14 265 178	38 297 328	52 562 507	48 420 889
Production stockée			21 485	(16 597)
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			16 667	2 710
Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges			359 881	450 438
Autres produits			1 318 888	791 860
Total des produits d'exploitation (1)			54 279 427	49 649 299
Charges externes				
Achat de marchandises (y compris droits de douane)			6 685 509	7 237 093
Variation de stock (marchandises)			(19 045)	417 201
Achat de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)			14 728 191	10 600 577
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			(481 002)	129 822
Autres achats et charges externes			9 128 319	9 160 712
Total charges externes			30 041 972	27 545 406
Impôts, taxes et assimilés			684 255	682 071
Charges de personnel				
Salaires et traitements			9 092 845	9 148 863
Charges sociales			4 066 292	4 037 430
Total charges de personnel			13 159 136	13 186 293
Dotations d'exploitation				
Dotations aux amortissements sur immobilisations			833 860	887 767
Dotations aux provisions sur immobilisations				
Dotations aux provisions sur actif circulant			240 091	114 744
Dotations aux provisions pour risques et charges			204 429	207 483
Total dotations d'exploitation			1 278 380	1 209 994
Autres charges d'exploitation			851 966	655 424
Total des charges d'exploitation (2)			46 015 710	43 279 187
Résultat d'exploitation			8 263 718	6 370 112

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Compte de résultat (partie 2) -

Rubriques	Net N	Net N-1
Résultat d'exploitation	8 263 718	6 370 112
Opérations en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée		
Perte supportée ou bénéfice transféré		
Produits financiers		
Produits financiers de participations (3)	1 420 156	2 549 880
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé	2 035	
Autres intérêts et produits assimilés	202	249
Reprises sur provisions et transferts de charges	6 406	68 108
Différences positives de change	11 882	15 848
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers	1 440 681	2 634 085
Charges financières		
Dotations financières aux amortissements et provisions	209 321	6 406
Intérêts et charges assimilées (4)	9 613	3 161
Différences négatives de change	36 246	37 830
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières	255 180	47 396
Résultat financier	1 185 502	2 586 689
Résultat courant	9 449 219	8 956 801
Produits exceptionnels		
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 412	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	422 948	263 124
Reprises sur provisions et transferts de charges		
Total des produits exceptionnels	437 359	263 124
Charges exceptionnelles		
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059	9 877
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	350 105	209 198
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		
Total des charges exceptionnelles	351 164	219 075
Résultat exceptionnel	86 195	44 050
Participation des salariés aux résultats	962 232	759 375
Impôts sur les bénéfices	1 843 268	1 428 834
Total des produits	56 157 468	52 546 509
Total des charges	49 427 553	45 733 867
Bénéfice ou perte	6 729 915	6 812 642

(1) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) Dont produits concernant les entreprises liées

1 420 156

(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

- Présentation générale -

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION
Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Chiffres clés-

- Durée de l'exercice : 12 mois
- Devise : Euros
- Total du Bilan : 24 252 738
- Résultat avant répartition : 6 729 915

Les notes et les tableaux présentés ci-après font partie intégrante des comptes annuels de la société FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION, qui ont été arrêtés par le Président le 28 avril 2023.

- Faits caractéristiques de l'exercice –

En 2022 le chiffre d'affaires s'élève à 52,5 Millions d'euros, il a progressé de 9 % par rapport à l'année précédente malgré les sanctions internationales qui frappent la Russie et qui ont entraîné l'arrêt des approvisionnements directement ou indirectement envers nos clients Russes.

Les volumes dans l'industrie aéronautique ont progressé fortement (+33%) par rapport à 2021.

Les ventes sur le marché automobile sont en repli de 9% par rapport à 2021.

Concernant le marché ferroviaire, un léger recul de 3% est à constater par rapport à 2021 du fait de la crise ukrainienne.

L'inflation constatée fin 2021 sur les matières premières s'est fortement accrue sur le premier semestre 2022 avec des augmentations parfois très significatives sur certaines matières comme le silicone ou la fibre de verre.

Cette inflation sur la matière première s'est accompagnée de tensions sur le marché de l'énergie.

La Société a démarré début 2022 une campagne d'augmentation des prix de vente auprès de l'ensemble des clients afin de compenser une partie des hausses des coûts subies sur les matières premières.

Grâce à la forte reprise de l'activité aéronautique et aux gains de productivité réalisés sur l'exercice, le résultat d'exploitation s'est amélioré de +30 % à, il s'élève à +8,2millions.

- Evènements significatifs survenus depuis la clôture de l'exercice –

Néant.

- Règles et méthodes comptables –

Règles générales

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels généralement admis par le plan comptable général français.

L'annexe aux comptes annuels est rédigée en application des recommandations de l'ANC n° 2014-03, modifié par le règlement n° n° 2018-07 du 10 décembre 2018.

Les principes comptables retenus pour l'élaboration des comptes sociaux de l'exercice 2021 sont identiques à ceux des exercices précédents.

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 incorporelles et corporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production des immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production des immobilisations.

Les coûts de démantèlement ne sont pas inclus dans la valorisation des immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue, selon le mode linéaire.

Les durées d'amortissement les plus pratiquées sont les suivantes :

Immobilisations incorporelles

Frais d'établissement	5 ans
Brevets, licences, marques	10 à 20 ans
Logiciels	1 à 5 ans

Immobilisations corporelles

Constructions sur sol d'autrui	20 ans
Installations générales, agencements et aménagements	10 ans
Installations techniques, matériels et outillages	10 ans
Matériel de transport	5 ans
Mobilier	5 à 10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute est constituée par le coût d'achat (après déduction des rabais, remises et escomptes de règlement) hors frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Evaluation des stocks

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

La quote-part de charges fixes correspondant à la sous-activité est toujours exclue de la valeur des stocks.

Les frais de R&D, marketing et commercialisation ainsi que les transports sur ventes sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

Les stocks dont le prix de vente estimé est inférieur au coût unitaire sont dépréciés à hauteur de l'écart constaté.

Pour les produits à rotation lente, une provision pour dépréciation des stocks est calculée selon les modalités suivantes :

- Les articles créés depuis moins de 12 mois ne sont pas dépréciés.
- Les stocks pour lesquels la décision de destruction a été prise ainsi que l'excédent de stock au-delà d'une année de consommations, sont dépréciés à 100%.

Coûts de la maintenance des bâtiments, équipements et matériels

Les coûts de maintenance et d'entretien des bâtiments, équipements et matériels sont enregistrés en charges lorsqu'ils sont encourus.

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.

Les créances sont dépréciées afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

Début Juillet 2006, un contrat d'affacturage a été signé avec la société GE FACTO France. Une partie de notre portefeuille est cédée au factor sous déduction de commissions et d'agios.

Autres créances

En fonction de sa situation de trésorerie, la société prête ou emprunte à la société mère FEDERAL MOGUL SAS par compte courant dans le cadre d'une convention de trésorerie.

Les sommes prêtées ou empruntées portent intérêt au taux du marché court terme.

Emprunts et dettes financières

Ce poste est constitué essentiellement des fonds de participation.

Conversion des dettes et des créances en devises

Les actifs et passifs exprimés en devises sont convertis au cours de clôture, ou au cours de la couverture qui leur est éventuellement affectée.

L'écart de conversion qui en résulte est inscrit au bilan sous les rubriques spécifiques « Ecart de conversion actif » ou « Ecart de conversion passif ».

Une provision pour risques est comptabilisée si la conversion fait apparaître des pertes de change latentes à la clôture de l'exercice.

Provisions pour litiges

Toute obligation à l'égard d'un tiers à la date de clôture qui provoquera de manière probable ou certaine une sortie de ressources dont le montant ou l'échéance ne sont pas fixés de façon précise, au profit d'un tiers, sans contrepartie au moins équivalente attendue de celui-ci, donne lieu à la constitution d'une provision pour risques.

Factoring

Un contrat d'affacturage existe pour les principaux clients de la société. Les créances cédées sont déduites de l'encours clients.

L'ensemble des soldes en compte courant avec la société d'affacturage (encours disponible, retenues de garanties) sont comptabilisés dans le poste « autres créances ».

Pour les besoins de la trésorerie, la société a recours à l'utilisation des fonds disponibles en tout ou partie.

Evolutions des contrats d'affacturage :

En KE	2022	2021
En-cours cédé	917	862
Montant financé	847	814
Garanties et montant disponible	70	48

Indemnités de fin de carrière

Les engagements de retraites et avantages similaires sont évalués et comptabilisés en application de la recommandation n° 2013-02, ils couvrent deux catégories d'avantages au personnel :

- les avantages postérieurs à l'emploi qui incluent les indemnités de départ à la retraite,
- les autres avantages à long terme qui recouvrent les médailles du travail.

Les hypothèses retenues sont :

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

	2022	2021
Taux d'actualisation	4 %	1.20 %
Taux de progression des salaires	2.5%	2.25%

Indemnités de départ en retraite et retraites complémentaires :

L'évaluation actuarielle a été réalisée par un cabinet indépendant, sur la base des éléments de calcul suivants :

- le taux d'actualisation correspond au taux de rendement des obligations des entreprises de première catégorie observées dans la zone euros, pour des durées supérieures à 10 ans,
- le taux de progression des salaires est celui calculé par la Direction des ressources humaines en France,
- la possibilité de départ des salariés avant la date théorique de départ à la retraite,
- une date de départ du salarié comprise entre 60 et 66 ans.

La provision comptabilisée au passif du bilan correspond à la différence entre les engagements et les écarts actuariels non comptabilisés.

L'engagement se calcule, pour chaque salarié en projetant ses droits jusqu'à l'âge théorique de la retraite à taux plein en appliquant le taux d'augmentation de salaire puis en ramenant ce droit à la date d'évaluation grâce à un facteur d'actualisation et un prorata d'ancienneté (nombre d'années de présence dans l'entreprise à la date d'évaluation par rapport au nombre d'années de présence dans l'entreprise à la date de départ en retraite).

Concernant les écarts actuariels, la règle du corridor est appliquée. Elle consiste à comptabiliser une fraction des pertes et gains actuariels, en charge ou en produit, si le stock des pertes et gains actuariels non comptabilisés à l'ouverture excède 10% de la valeur actualisée de l'engagement à la date de clôture (FEDERAL MOGUL n'ayant pas de contrat d'assurance couvrant ses engagements de retraite).

La fraction des pertes et gains actuariels à comptabiliser est l'excédent ainsi déterminé divisé par la durée de vie active moyenne résiduelle attendue des salariés bénéficiant de ce régime.

Les engagements provisionnés pour l'indemnité de départ à la retraite au 31/12/2022 se présentent ainsi :

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

(en milliers d'euros)	IDR
Evaluations des engagements :	
A l'ouverture de l'exercice	2 034
Coût des services rendus	160
Amortissement PSC	8
Charge d'intérêt	31
Perte (gain) actuariel	5
Modification des plans	
Curtainment	0
Prestations payées	-77
Variation de périmètre	0
Montant des engagements à la clôture	2 161
Montant net figurant au bilan :	
Engagement net	1 494
Coûts des services passés non reconnus	-55
Gain (perte) actuariel non reconnu	722
Provision nette figurant au bilan	2 161

Les médailles du travail

Les usages en vigueur dans l'entreprise ainsi que les hypothèses d'actualisation des engagements de retraite ont été retenus pour l'évaluation de la provision.

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants ne perçoivent aucune rémunération au titre de leur mandat social. Ils sont rémunérés dans le cadre d'un contrat de travail.

Reconnaissance du chiffre d'affaires

Les produits provenant de la vente des biens sont principalement enregistrés lorsque les risques et avantages significatifs inhérents à la propriété des biens ont été transférés à l'acheteur.

Résultat financier

Le résultat financier est principalement constitué des dividendes reçus, des intérêts versés et des différences de change.

Conformément aux modifications du plan comptable, les gains et pertes sur créances et dettes commerciales ont été comptabilisés en résultat d'exploitation pour un montant net de + 43 K€.

Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel comprend des produits et charges en nombre limité, inhabituels, anormaux ou peu fréquents.

Il est principalement constitué des produits et charges liés à des sorties d'immobilisations.

Intégration fiscale

Une intégration fiscale est réalisée avec d'autres sociétés du groupe en France.

La tête de groupe est FEDERAL MOGUL SAS.

La société FEDERAL MOGUL SYSTEMS PROTECTION est entrée dans le groupe fiscal au 1er janvier 1999.

La convention d'intégration fiscale prévoit que la société calcule, comptabilise et paye son impôt à FEDERAL MOGUL SAS comme si elle n'était pas intégrée.

Déficits reportables

Il n'existe aucun déficit reportable propre à la société avant son entrée dans l'intégration fiscale.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des Immobilisations -

Immobilisations	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement et de développement				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	1 607 199			1 607 199
Total des immobilisations incorporelles	1 607 199			1 607 199
Immobilisations corporelles				
Terrains	65 875			65 875
Constructions sur sol propre	1 960 103			1 960 103
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	5 014 276			5 014 276
Installations techniques, matériel et outillages industriels	17 616 416	201 467	533 529	17 284 354
Installations générales, agencements aménagements divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et mobilier informatique	1 171 958	38 357		1 210 316
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	372 577	478 723	458 976	392 324
Avances et acomptes				
Total des immobilisations corporelles	26 201 206	718 547	992 505	25 927 248
Immobilisations financières				
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations	5 000			5 000
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières (1)	382 404	51 279		433 683
Total des immobilisations financières	387 404	51 279		438 683
Total général	28 195 808	769 826	992 505	27 973 129

(1) Prêt effort construction et dépôts et cautionnements

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Tableau des Amortissements -

Amortissements	Montant début 2022	Augmentations	Diminutions	Montant fin 2022
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement, de recherche et de développement.				
Autres postes d'immobilisations incorporelles	893 740			893 740
Total des immobilisations incorporelles	893 740			893 740

Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions sur sol propre	1 535 315	18 219		1 553 534
Constructions sur sol d'autrui				
Installations générales, agencements des constructions	4 847 292	24 269		4 871 560
Installations techniques, matériel et outillage industriel	13 057 542	749 362	402 500	13 404 404
Installations générales, agencements, aménagements				
Matériel de transport				
Matériel de bureau et informatique, mobilier	1 096 946	42 010		1 138 955
Emballages récupérables et divers				
Total des immobilisations corporelles	20 537 094	833 860	402 500	20 968 454

TOTAL GENERAL	21 430 834	833 860	402 500	21 862 193
----------------------	-------------------	----------------	----------------	-------------------

Charges réparties sur plusieurs exercices	Montant début 2022	Augmentations	Dotations aux amortissements	Montant fin 2022
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Composition du capital social -

Catégorie de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	A la clôture de l'exercice	Créés pendant l'exercice	Annulation des titres	
Actions ordinaires	95 000			18
Associé unique : FM SAS				

- Variation des capitaux propres -

Rubriques	N-1	Augmentatio n capital	Diminution capital	Affectation résultat N-1	Autres mouvemen ts	Résultat N	2022
Capital en nombre d'actions Valeur nominale							
Capital social ou individuel	1 710 000						1 710 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...							
Ecarts de réévaluation							
Réserve légale	171 000						171 000
Réserves statutaires ou contractuelles							
Réserves réglementées							
Autres réserves	2 941 986			162 642			3 104 627
Report à nouveau							
Résultat de l'exercice	6 812 642			(6 812 642)		6 729 915	6 729 915
Subventions d'investissement							
Provisions règlementées							
Dividendes versés							
Total capitaux propres	11 635 627			(6 650 000)		6 729 915	11 715 542

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Etat des provisions -

Nature des provisions	Montant au début 2022	Augmentations : Dotations de l'exercice	Diminutions :			Montant à la fin 2022
			Utilisées au cours de l'ex	Non Utilisées au cours de l'ex	Reprises de l'exercice	
Provisions réglementées						
Provisions pour reconstruction des gisements						
Provisions pour investissement						
Provisions pour hausse des prix						
Amortissements dérogatoires						
<i>Dont majorations exceptionnelles de 30%</i>						
Provisions pour prêts d'installation						
Autres provisions réglementées						
Total des provisions règlementées						
Provisions pour risques et charges						
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	6 406	209 321			6 406	209 321
Provisions pour pensions et obligations similaires	2 034 343	204 429			77 522	2 161 250
Provisions pour impôts						
Provisions pour renouvellement des immobilisations						
Provisions pour gros entretien et grandes révisions						
Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer						
Autres provisions pour risques et charges	68 267					68 267
Total des provisions pour risques et charges	2 109 016	413 750			83 928	2 438 838
Provisions pour dépréciation						
Sur immobilisations incorporelles	11 446				11 446	
Sur immobilisations corporelles						
Sur immobilisation de titres mis en équivalence						
Sur immobilisation de titres de participation						
Sur autres immobilisations financières						
Sur stocks et en-cours	371 739	210 300			112 255	469 783
Sur comptes clients	49 950	29 791			49 950	29 791
Autres provisions dépréciations						
Total des provisions pour dépréciation	433 134	240 091			173 651	499 574
Total général	2 542 151	653 841			257 579	2 938 412

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Charges à payer -

Nature des charges	2022
Dettes financières	
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	1 791
Avances et acomptes reçus sur commande en cours	
Total dettes financières	1 791
Dettes d'exploitation	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	764 342
Dettes fiscales et sociales	2 538 391
Total dettes d'exploitation	3 302 733
Dettes diverses	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0
Autres dettes	10 565
Total dettes diverses	
Total autres	
Total	3 315 089

- Produits à recevoir -

PRODUITS A RECEVOIR	2022
Immobilisations financières	
Créances rattachées à des participations	
Autres immobilisations financières	
Total immobilisations financières	
Créances	
Créances clients et comptes rattachés	887 710
Autres créances	794 733
Total créances	1 682 444
Disponibilités et divers	
Valeurs mobilières de placement	
Disponibilités	
Total disponibilités et divers	
Total autres	
Total	1 682 444

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Ventilation du montant net du chiffre d'affaires -

Le chiffre d'affaires de l'exercice se ventile de la façon suivante :

	France	CEE + Export	Total CA	Exercice Total N-1
Ventes de marchandises	2 137 116	5 505 317	7 642 433	8 005 348
Ventes de produits finis	11 516 098	31 921 642	43 437 740	37 352 879
Ventes de services	611 964	870 369	1 482 333	1 538 439
Total chiffre d'affaires	14 265 178	38 297 328	52 562 506	48 420 889
%	27,14%	72,86%	100%	

- Transfert de charges -

Nature des transferts	Montant au 31/12/2022
791200 Remboursement de frais de formation	1 338
791300 Indemnité CFA	7 333
791400 Avantages en nature	92 800
791700 Indemnité assurance	7 237
Total	108 708

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Ventilation de l'impôt sur les bénéfices –

	2022					N-1
	Résultat avant report déficitaire	Report déficitaire	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net	Résultat net
Résultat courant	9 449 219		9 449 219		9 449 219	7 527 967
Résultat exceptionnel à court terme	86 195		86 195		86 195	44 050
Résultat comptable (hors participation)	9 535 415		9 535 415		9 535 415	7 572 017
Résultat intégration fiscale						
Participation des salariés	962 232		962 232		962 232	759 375
Créances d'impôt						
Total avant impôt	8 573 183		8 573 183		8 573 183	6 812 642
Autres						
Total autres						
Total général	8 573 183		8 573 183		8 573 183	6 812 642

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Charges et produits exceptionnels -

Charges	2022
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Pénalités sur marchés	974
Pénalités et amendes fiscales et pénales	85
Dons, libéralités	
Créances devenues irrécouvrables dans l'exercice	
Subventions accordées	
Rappels d'impôts	
Autres charges exceptionnelles sur opérations de gestion	
Total charges exceptionnelles sur opérations de gestion	1 059
Charges sur exercices antérieurs	
Valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	350 105
Immobilisations financières	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total valeurs comptables des éléments d'actifs cédés	350 105
Autres charges exceptionnelles	
Malis provenant de clauses d'indexation	
Lots	
Malis provenant du rachat de titres propres	
Charges exceptionnelles diverses	
Total autres charges exceptionnelles	
Total autres	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
TOTAL	351 164

Produits	2022
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Débits et pénalités perçus sur achats et ventes	
Libéralités reçues	
Rentrées sur créances amorties	14 412
Subventions d'équilibre	
Dégrèvements d'impôts (autres qu'impôts sur les bénéfices)	
Autres produits exceptionnels sur opérations de gestion	
Total produits exceptionnels sur opérations de gestion	14 412
Produits sur exercices antérieurs	
Produits des cessions d'éléments d'actif	
Immobilisations incorporelles	
Immobilisations corporelles	422 948
Immobilisations financières	
Autres éléments d'actif (sauf stocks et valeurs mobilières)	
Total produits des cessions d'éléments d'actif	422 948
Quote-part des subventions d'investissement virée au résultat	
Autres produits exceptionnels	
Bonis provenant de clauses d'indexation	
Lots	
Bonis provenant de rachat ou de ventes de titres propres	
Produits exceptionnels divers	
Total autres produits exceptionnels	
Total autres	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et aux provisions	
Total	437 359

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Comptes de régularisation –

Charges constatées d'avance

Rubrique	Montant	Imputation au compte
Charges constatées d'avance sur frais généraux	49 320	486000
Total	49 320	

Produits constatés d'avance

Rubrique	Montant	Imputation au compte
Produits constatés d'avance-divers exploitation	2 113	487000
Total	3 879	

- Fonds commercial –

Chiffres en euros	Valeur brute au 31/12/2022	Amortissement/Provision	Valeur nette au 31/12/2022
Fonds commercial	713 458		713 458
Total	713 458		713 458

Le fonds de commerce n'a pas été déprécié au regard des résultats et perspectives de la société.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Eléments sur les postes des entreprises liées –

Entreprises liées (toute société du groupe TENNECO)	Montant net au 31/12/2022
Actif immobilisé	
Participations	
Actif circulant	
Créances clients et comptes rattachés	3 082 392
Autres créances	3 253 458
Compte courant (C/C Groupe – Cash Pooling)	
Dettes	
Emprunts et dettes financières divers (C/C Groupe – intégration fiscale)	191 008
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	961 540
Autres dettes	
Produits financiers	1 422 191
Charges financières	

Transactions conclues avec des parties liées: FMSP réalise des transactions non significatives, ou conclues à des conditions normales ou exclues du champ d'application tel que décrit dans le règlement ANC 2010-02 et 2010-03 avec des parties liées.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Etat des échéances des créances -

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1)	403 161		403 161
Autres immobilisations financières	30 522		30 522
Total Actif immobilisé	433 683		433 683
Actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients	9 637 632	9 637 632	
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	6 067	6 067	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 220	1 220	
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée	551 605	551 605	
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupe et associés (2)	2 778 538	2 778 538	
Débiteurs divers	960 665	960 665	
Total Actif circulant	13 935 726	13 935 726	
Charges constatées d'avance	49 320	49 320	
TOTAL DES CREANCES	14 418 728	13 985 045	433 683

(1) Prêts liés à l'effort construction

(2) Selon convention d'intégration fiscale et convention de trésorerie avec la société holding FEDERAL MOGUL SAS

- État des échéances des dettes -

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à un an maxi				
Emprunts et dettes auprès des Ets de crédit à + de un an				
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	580 500	1 792	578 708	
Fournisseurs et comptes rattachés	5 171 824	5 171 824		
Personnel et comptes rattachés	1 874 282	1 874 282		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	1 276 966	1 276 966		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée	451 976	451 976		
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	110 959	110 959		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	148 390	148 390		
Groupe et associés (2)	223 841	223 841		
Autres dettes	376 337	376 337		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	2 113	2 113		
Total des dettes	10 217 189	9 638 481	578 708	

(2) La société se finance ou prête à la société mère FEDERAL MOGUL SAS par compte courant dans le cadre d'une convention de cash pooling. Les sommes empruntées portent intérêt au taux de marché court terme.

Société : FEDERAL-MOGUL SYSTEMS PROTECTION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

- Effectif moyen du personnel –

Catégories	Effectif moyen salarié
	2022
Cadres	48
Agents de maîtrise	1
Employés et techniciens	32
Ouvriers :	122
Total	202

- Liste des filiales et participations –

Sociétés	Nombre de parts	Capital détenu	Capital social	Capitaux propres dont résultat	Chiffre d'affaires
FEDERAL MOGUL SYSTEMS PROTECTION MAROC SARL	50	100%	5 000 €	51 821 695 DH 4 630 244 €	152 998 870 DH 13 710 559 €

- Identité de la société mère consolidant les comptes –

Dénomination et siège social	Forme juridique
PEGASUS HOLDINGS ONE LLC	LLC
15701 TECHNOLOGY DRIVE, NORTHVILLE, MI 48168, USA	

Les comptes sont consolidés par PEGASUS HOLDINGS ONE LLC

- Engagements donnés et reçus –

Néant

- Honoraires du Commissaire aux Comptes –

Le montant de la charge comptabilisée au titre de l'exercice 2022 s'élève à 40 840 euros.