

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2011 B 01525


Numéro SIREN : 422 526 210

Nom ou dénomination : SATYS SERVICES GROUP

Ce dépôt a été enregistré le 02/06/2023 sous le numéro de dépôt B2023/011697

SATYS SERVICES GROUP
Société Anonyme au capital de 3 972 240 euros
Siège social : 3 rue Frantz Joseph Strauss – ZAC Aéroconstellation – 31700 BLAGNAC
422 526 210 RCS TOULOUSE

COMPTES ANNUELS AU 30 SEPTEMBRE 2022



Certifiés exacts et véritables
Le Président Directeur Général
Christophe Cadot

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 984 052	1 593 663	390 389	641 358
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 723	12 875	5 848	7 548
	Autres immobilisations corporelles	450 349	405 487	44 862	71 769
	Immobilisations en cours	344 478		344 478	92 666
	Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	65 859 681	11 151 863	54 707 818	37 575 808	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	281 953		281 953	281 953	
TOTAL (II)		68 939 237	13 163 888	55 775 350	38 671 103
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	75 622		75 622	103 253
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	13 356 344		13 356 344	6 176 717
	Autres créances	42 064 998		42 064 998	25 456 086
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 219 247		1 219 247	470 217	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	144 061		144 061	2 114 025
	TOTAL (III)	56 860 270		56 860 270	34 320 297
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	349 452		349 452	440 505
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)	49 459		49 459	17 668	
TOTAL ACTIF (I à VI)		126 198 418	13 163 888	113 034 531	73 449 573
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					281 953
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 972 240	3 972 240
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	30 794 425	30 794 425
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	397 224	397 224
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 635 420	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 183 936)	9 270 840
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	169 584	337 641	
	Total des capitaux propres	38 784 957	44 772 370
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
	Total des autres fonds propres		
Provisions	Provisions pour risques	131 959	100 168
	Provisions pour charges	315 332	339 372
	Total des provisions	447 291	439 540
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 914 196	20 471 385
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46 046 605	332 178
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 464 206	3 198 082
	Dettes fiscales et sociales	4 951 834	3 937 981
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 549		
Autres dettes	26 533	52 725	
	Produits constatés d'avance (1)		15 200
	Total des dettes	73 460 923	28 007 550
	Ecarts de conversion passif	341 360	230 113
	TOTAL PASSIF	113 034 531	73 449 573
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	(1 183 935,95)	9 270 840,26
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	56 685 939	28 007 550
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP	767 983	719 292
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

				30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 662 980		8 662 980	6 811 210
	Montant net du chiffre d'affaires	8 662 980		8 662 980	6 811 210
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			67 996	24 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 603 480	2 162 394
	Autres produits			244	148
	Total des produits d'exploitation (1)			10 334 700	8 997 752
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 324 096	3 929 806
	Impôts, taxes et versements assimilés			186 316	262 656
	Salaires et traitements			3 239 048	3 632 309
	Charges sociales du personnel			1 336 928	1 553 917
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			306 905	316 465
	- charges d'exploitation à répartir			91 053	91 036
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			158 670	117 912	
Autres charges			97	12	
	Total des charges d'exploitation (2)			10 643 112	9 904 113
	RESULTAT D'EXPLOITATION			(308 413)	(906 361)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(308 413)	(906 361)
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)	2 000 000	750 000
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	429 156	479 557
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	160 022	406 406
	Différences positives de change	314 458	8 020
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des produits financiers		2 903 635	1 643 984
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	2 731 791	6 920 681
	Intérêts et charges assimilées (4)	903 892	721 266
	Différences négatives de change	137 332	734
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total des charges financières		3 773 016	7 642 681
RESULTAT FINANCIER		(869 380)	(5 998 697)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(1 177 793)	(6 905 058)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	92 617	
	Sur opérations en capital		27 399 868
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	190 744	494 596
	Total des produits exceptionnels		283 362
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	81 238	1 181 571
	Sur opérations en capital	500 000	10 397 198
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		(139 233)
	Total des charges exceptionnelles		581 238
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(297 876)	16 454 927
PARTICIPATION DES SALAIRES IMPOTS SUR LES BÉNÉFICES		(291 733)	279 029
TOTAL DES PRODUITS		13 521 697	38 536 200
TOTAL DES CHARGES		14 705 633	29 265 359
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 183 936)	9 270 840
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		92 617	
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		47 230	
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **113 034 531** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits de 13 521 697** euros et un total **charges de 14 705 633** euros, dégageant ainsi un **résultat de -1 183 936** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations 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 d'immobilisations ne sont pas inclus

Règles et Méthodes Comptables

dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels informatiques	de 3 à 7 ans
Matériel et outillages	5 ans
Installations agencements	7 ans
Matériel de bureau et informatique	4 ans
Immobilisations en cours	Non amorties

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat 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.

La valeur brute des immobilisations financières acquises avant le 1er janvier 2005 est constituée par le prix d'acquisition. Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de ces titres n'ont pas été rattachés à l'origine, ni de façon rétroactive, aux prix d'acquisition.

La valeur brute des immobilisations financières acquises depuis le 1er janvier 2005 est constituée par le prix d'acquisition auquel sont rattachés les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes liés à l'acquisition.

Ces droits et frais d'acquisition s'établissent à 30 130€ et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans, soit 15 955€.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Règles et Méthodes Comptables

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultat de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion" et représente 49 459€ à l'actif du bilan et 341 360€ au passif du bilan. Les pertes latentes de changes non compensées font l'objet d'une provision en totalité, soit 31 791€ au 30 septembre 2022.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 959 572		24 480			1 984 052
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 959 572		24 480			1 984 052
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	15 874		2 849			18 723
Instal., agencement, aménagement divers	10 958					10 958
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	439 391					439 391
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	92 666		258 599		6 787	344 478
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	558 889		261 448		6 787	813 550
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	46 027 671		19 832 010			65 859 681
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	281 953					281 953
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 309 625		19 832 010			66 141 635
TOTAL	48 828 086		20 117 938		6 787	68 939 237

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 318 214	275 449		1 593 663
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 318 214	275 449		1 593 663
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	8 326	4 549		12 875
Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 958			10 958
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	367 622	26 907		394 529
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	386 905	31 456		418 361
TOTAL	1 705 120	306 905		2 012 024

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

	Dotations			Reprises			Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers	871			154 753	14 175		(168 057)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	871			154 753	14 175		(168 057)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	871			154 753	14 175		(168 057)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			871			168 928	(168 057)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	337 641		168 057	169 584
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	337 641		168 057	169 584
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	50 000			50 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	17 668	31 791		49 459
	Pour pensions et obligations similaires	249 041	158 670	160 022	247 689
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	122 831		22 688	100 143	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	439 540	190 461	182 710	447 291
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations	8 451 863	2 700 000		11 151 863
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	8 451 863	2 700 000		11 151 863
TOTAL GENERAL		9 229 044	2 890 461	350 766	11 768 739
Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		158 670 2 731 791	160 022 190 744	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

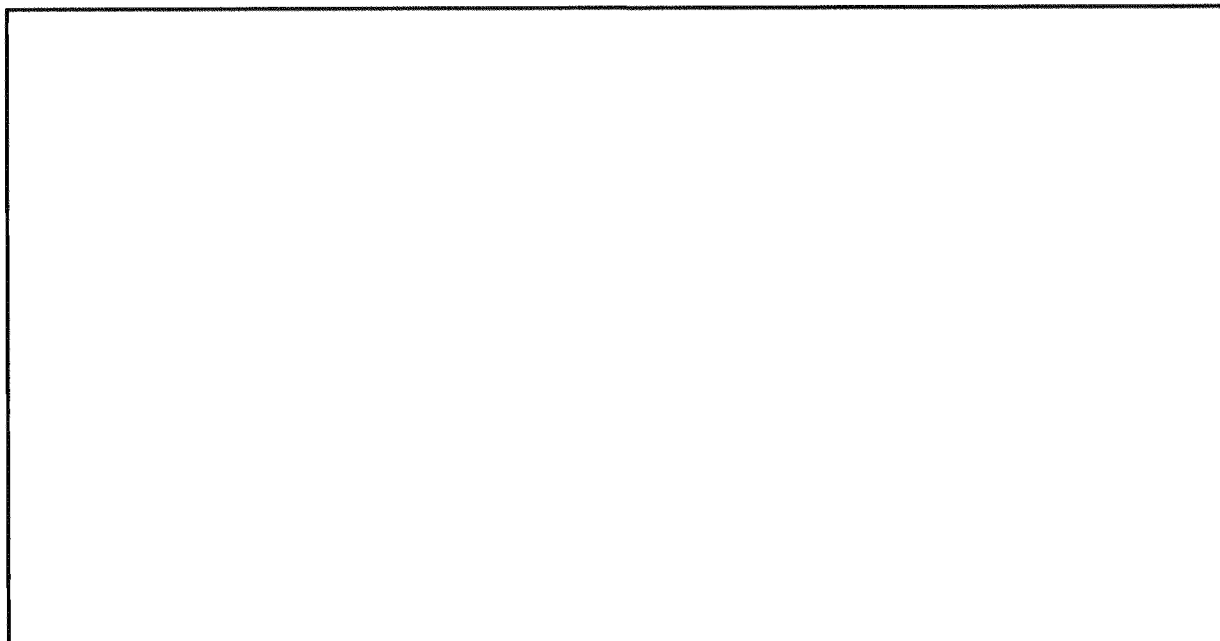
Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	281 953		281 953
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 356 344	13 356 344	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 698 403	1 698 403	
	Taxes sur la valeur ajoutée	608 717	608 717	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 743	10 743	
	Groupe et associés (2)	39 615 124	39 615 124	
	Débiteurs divers	130 512	130 512	
	Charges constatées d'avances	144 061	144 061	
TOTAL DES CREANCES		55 847 356	55 565 402	281 953
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	767 983	767 983		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	18 146 213	1 371 229	16 774 984	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 464 206	3 464 206		
	Personnel et comptes rattachés	566 584	566 584		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 245 669	2 245 669		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 022 293	2 022 293		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 023	43 023		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 549	57 549		
	Groupe et associés (2)	46 120 870	46 120 870		
	Autres dettes	26 533	26 533		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
TOTAL DES DETTES		73 460 923	56 685 939	16 774 984	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 615 741			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières	22 053	22 053		
Autres créances clients	943 256	23 404	919 852	N/S
Autres créances	47 905	180 916	(133 010)	-73,52
TOTAL	1 013 215	226 373	786 842	347,5



Charges à payer (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83 883	73 064	10 820	14,81
Emprunts et dettes financières divers	9 307	472	8 835	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443 053	1 162 936	(719 882)	-61,90
Dettes fiscales et sociales	866 185	757 103	109 082	14,41
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 402 429	1 993 575	(591 146)	-29,65



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	144 061	2 114 025	(1 969 964)	-93,19
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	144 061	2 114 025	(1 969 964)	-93,19

--

Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		15 200	(15 200)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		15 200	(15 200)	100,0



Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2022
Total des produits exceptionnels		283 362
Produits exceptionnels sur opérations de gestion PDT'S / EX, ANTERIEUR	92 617	92 617
Reprises sur provisions et transferts de charges REP, AMDER, GLPI[#]20178 REP. PROV. RISQ. EXCEPT	168 057 22 688	190 744
Total des charges exceptionnelles		581 238
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITES, AMENDES FI AUTRES CHGES EXPT. GE CHARGES / EX, ANTER.	1 320 32 688 47 230	81 238
Charges exceptionnelles sur opération en capital AUTRES CHGES EXPT.	500 000	500 000
Résultat exceptionnel		(297 876)

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		43	
	Professions intermédiaires		7	
	Employés		9	
	Ouvriers			
	TOTAL		59	

Dont effectifs apprentis: 9

Engagements financiers

	30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION LOYER USINE MARIGNANE		1 091 340	
NANTISSEMENTS TITRES PRET SENIOR		5 317 222	
CAUTION SOLIDAIRE SATYS SP FRANCE		6 408 562	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
PENSIONS RETRAITE		247 689	
		247 689	
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		6 656 251	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Capital social

	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	248 264,00	16,0001	3 972 240,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	248 264,00	16,0001	3 972 240,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	3 972 240				3 972 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	30 794 425				30 794 425
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	397 224				397 224
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		4 635 420			4 635 420
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	9 270 840	(9 270 840)		(1 183 936)	(1 183 936)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	337 641			(168 057)	169 584
TOTAL	44 772 370	(4 635 420)		(1 351 993)	38 784 957

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués 4 635 420

/dont dividende provenant du résultat n-1 4 635 420

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 40 136 950

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 40 136 950

² Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (5 987 413)

Filiales et participations

30/09/2022	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SATYS SEALING & PAINTING GROUP	11 354 960	41 061 128	100,00		
SASU SATYS SURFACE TREATMENT GROUP	100 000	1 363 227	100,00		
SASU SATYS AFTERMARKET GROUP	1 000	460 609	100,00		
SASU PH-E - PAINTING HALL - ENGINEERING	2 000	1 860 844	100,00	1	1
SASU SATYS PSP CHARENTE MARITIME LOIRE-ATLANTIQUE	1 000	2 650	100,00	1 000	1 000
SAS SATYS TIANJIN AVIATION			100,00		
SAS FP2M ASSOCIES	10 000	10 361 652	100,00	19 824 000	19 824 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SATYS SEALING & PAINTING GROUP			15 308 550	(2 170 189)	
SASU SATYS SURFACE TREATMENT GROUP			1 548 389	(2 247 772)	
SASU SATYS AFTERMARKET GROUP			2 971 679	146 923	
SASU PH-E - PAINTING HALL - ENGINEERING	5 500			1 844 396	
SASU SATYS PSP CHARENTE MARITIME LOIRE-ATLANTIQUE	490			(2 651)	
SAS SATYS TIANJIN AVIATION					
SAS FP2M ASSOCIES			71 045	2 187 810	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Annexe libre

Pensions, retraite

Commentaires : la provision est calculée selon la méthode prospective en tenant compte :

- Age de cessation d'activité : l'âge de cessation d'activité correspond à l'âge du taux plein pour l'ensemble de l'effectif (calculé selon les dispositions en vigueur). L'âge du taux plein est déterminé sur la base d'un âge de début d'activité professionnelle par défaut à 23 ans pour les Cadres et 20 ans pour les non Cadres.
- Taux de charges sociales : 50,50%
- Taux d'actualisation : 3,70%
- Table de survie : Insee 2016-2018
- Taux de turnover : 2,50%
- Taux d'évolution des salaires d'inflation salariale : 2,30% par an (inflation comprise)

SATYS SERVICES GROUP
Société Anonyme au capital de 3 972 240 euros
Siège social : 3 rue Frantz Joseph Strauss – ZAC Aéroconstellation – 31700 BLAGNAC
422 526 210 RCS TOULOUSE

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE
DU 31 MARS 2023

Proposition de la résolution d'affectation du résultat de l'exercice clos le 30 septembre 2022

DEUXIEME RESOLUTION

L'Assemblée Générale approuve la proposition du Conseil d'Administration et décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 30 septembre 2022 s'élevant à 1 183 936 euros de la manière suivante :

- En totalité au poste « Autres réserves »-1 183 936 euros

De telle sorte, qu'après affectation et distribution, le compte « Autres réserves » s'élève à 3 451 484 euros.

Conformément à la loi, l'Assemblée Générale prend acte que la Société a procédé aux distributions suivantes au cours des trois derniers exercices :

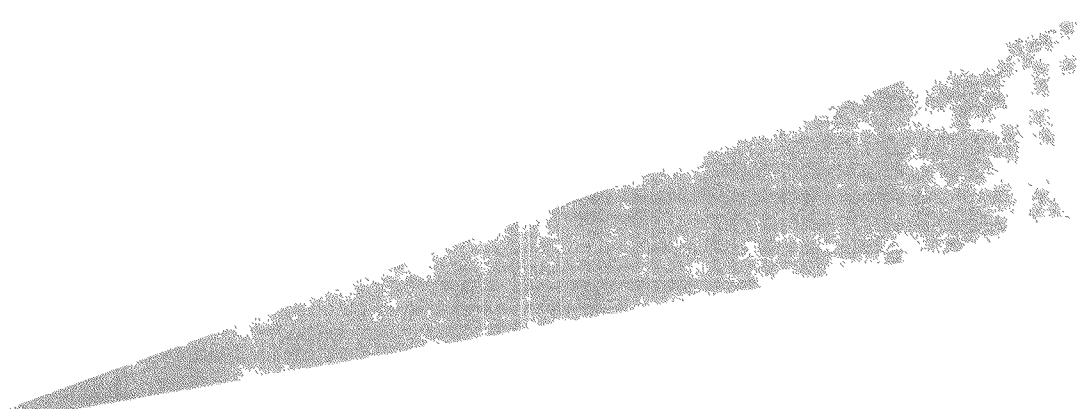
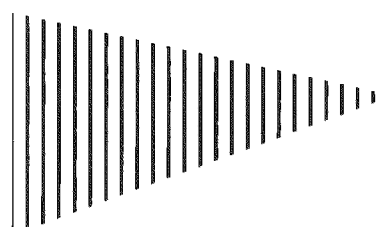
Exercice clos le	Revenus éligibles à l'abattement		Revenus non éligibles à l'abattement (en €)
	Dividendes (en €)	Autres revenus distribués (en €)	
30/09/2021	4.635.420	/	/
30/09/2020	2.000.000	/	/
30/09/2019	4.000.000	/	/

Vote de l'Assemblée Générale Mixte du 31 mars 2023

Cette résolution est adoptée à l'unanimité.


Extrait certifié conforme
Le Président du Conseil d'Administration
Christophe CADOR

**EXEMPLAIRE DESTINÉ AU
DÉPÔT DU GREFFE**



Satys Services Group
Exercice clos le 30 septembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Satys Services Group

Exercice clos le 30 septembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Satys Services Group,

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 Satys Services Group relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} octobre 2021 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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

Les titres de participation, dont le montant net figurant au bilan au 30 septembre 2022 s'établit à K€ 54 708, sont évalués à leur coût d'acquisition et dépréciés sur la base de leur valeur d'utilité selon les modalités décrites dans la note « Immobilisations financières et valeur mobilières de placement » de l'annexe aux comptes annuels. Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, nos travaux ont consisté à apprécier les données sur lesquelles se fondent ces valeurs d'utilité et le caractère raisonnable de ces estimations.

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L. 225-37-4 du Code de commerce.

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

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



Lors de l'établissement des comptes annuels, il incombe à la direction d'évaluer la capacité de la société à poursuivre son exploitation, de présenter dans 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 conseil d'administration.

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

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

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

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

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

il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;

il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;

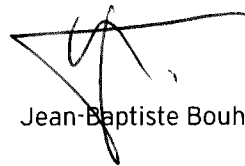


il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de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

il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Toulouse, le 30 mars 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres



Jean-Baptiste Bouhier

Bilan Actif

		30/09/2022			30/09/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (1)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement				
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires	1 984 052	1 593 663	390 389	641 358
	Fonds commercial (1)				
	Autres immobilisations incorporelles				
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains				
	Constructions				
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	18 723	12 875	5 848	7 548
	Autres immobilisations corporelles	450 349	405 487	44 862	71 769
	Immobilisations en cours	344 478		344 478	92 666
Avances et acomptes					
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)					
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations	65 859 681	11 151 863	54 707 818	37 575 808	
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	281 953		281 953	281 953	
TOTAL (II)		68 939 237	13 163 888	55 775 350	38 671 103
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements				
	En-cours de production de biens				
	En-cours de production de services				
	Produits intermédiaires et finis				
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	75 622		75 622	103 253
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	13 356 344		13 356 344	6 175 534
	Autres créances	42 064 998		42 064 998	25 351 198
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	1 219 247		1 219 247	454 287	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	144 061		144 061	2 114 025
	TOTAL (III)	56 860 270		56 860 270	34 198 296
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	349 452		349 452	440 505
	Primes de remboursement des obligations (V)				
Ecarts de conversion actif (VI)	49 459		49 459	17 668	
TOTAL ACTIF (I à VI)		126 198 418	13 163 888	113 034 531	73 327 572
(1) dont droit au bail					
(2) dont immobilisations financières à moins d'un an					
(3) dont créances à plus d'un an					

Bilan Passif

		30/09/2022	30/09/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 972 240	3 972 240
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	30 794 425	30 794 425
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	397 224	397 224
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	4 635 420	
	Report à nouveau		
	Résultat de l'exercice	(1 183 936)	9 270 840
Subventions d'investissement			
Provisions réglementées	169 584	337 641	
Total des capitaux propres		38 784 957	44 772 370
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées		
Total des autres fonds propres			
Provisions	Provisions pour risques	131 959	100 168
	Provisions pour charges	315 332	339 372
	Total des provisions		447 291
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)	18 914 196	20 455 455
	Emprunts et dettes financières divers (3)	46 046 605	366 444
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	3 464 206	3 194 551
	Dettes fiscales et sociales	4 951 834	3 802 357
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 549		
Autres dettes	26 533	51 542	
Produits constatés d'avance (1)		15 200	
Total des dettes		73 460 923	27 885 549
Ecarts de conversion passif	341 360	230 113	
TOTAL PASSIF		113 034 531	73 327 572
Résultat de l'exercice exprimé en centimes		(1 183 935,95)	9 270 840,26
(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		56 685 939	27 885 549
(2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		767 983	703 362
(3) Dont emprunts participatifs			

Compte de Résultat

1/2

				30/09/2022	30/09/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises				
	Production vendue (Biens)				
	Production vendue (Services et Travaux)	8 662 980		8 662 980	6 811 210
	Montant net du chiffre d'affaires	8 662 980		8 662 980	6 811 210
	Production stockée				
	Production immobilisée				
	Subventions d'exploitation			67 996	24 000
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			1 603 480	2 240 292
Autres produits			244	148	
Total des produits d'exploitation (1)				10 334 700	9 075 650
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises				
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements				
	Variation de stock				
	Autres achats et charges externes			5 324 096	3 929 806
	Impôts, taxes et versements assimilés			186 316	340 554
	Salaires et traitements			3 239 048	3 632 309
	Charges sociales du personnel			1 336 928	1 553 917
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
	- sur immobilisations			306 905	316 465
	- charges d'exploitation à répartir			91 053	91 036
	Dotations aux dépréciations :				
- sur immobilisations					
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			158 670	117 912	
Autres charges			97	12	
Total des charges d'exploitation (2)				10 643 112	9 982 011
RESULTAT D'EXPLOITATION				(308 413)	(906 361)

Compte de Résultat

2/2

		30/09/2022	30/09/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		(308 413)	(906 361)
Opéra- comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 000 000 429 156 160 022 314 458	750 000 479 557 406 406 8 020
Total des produits financiers		2 903 635	1 643 984
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	2 731 791 903 892 137 332	6 920 681 721 266 734
Total des charges financières		3 773 016	7 642 681
RESULTAT FINANCIER		(869 380)	(5 998 697)
RESULTAT COURANT AVANT IMPO TS		(1 177 793)	(6 905 058)
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	92 617 190 744	27 399 868 633 829
Total des produits exceptionnels		283 362	28 033 697
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	81 238 500 000	1 181 571 10 397 198
Total des charges exceptionnelles		581 238	11 578 770
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(297 876)	16 454 927
PARTICIPATION DES SALARIES IMPOTS SUR LES BENEFICES		(291 733)	279 029
TOTAL DES PRODUITS		13 521 697	38 753 331
TOTAL DES CHARGES		14 705 633	29 482 491
RESULTAT DE L'EXERCICE		(1 183 936)	9 270 840
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs		92 617	
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs		47 230	
(3) dont produits concernant les entreprises liées			
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			

Règles et Méthodes Comptables

Etablissement des états financiers en conformité avec :

- le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N°2017-01 du 05 mai 2017, modifié par le règlement ANC N°2017-03 du 03 novembre 2017
- les articles L123-12 à L123-28 du Code du Commerce 2017 et mis à jour des différents règlements complémentaires à la date d'établissement des comptes annuels.

Les comptes annuels de l'exercice ont été élaborés et présentés conformément aux règles générales applicables en la matière et dans le respect du principe de prudence.

Le bilan de l'exercice présente un total de **113 034 531** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **13 521 697** euros et un total **charges** de **14 705 633** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **-1 183 936** euros.

L'exercice considéré débute le **01/10/2021** et finit le **30/09/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

Les conventions générales comptables ont été appliquées conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation.
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre.
- indépendance des exercices.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Aucun changement dans les méthodes d'évaluation et dans les méthodes de présentation n'a été apporté.

Les principales méthodes utilisées sont :

Immobilisations

Les immobilisations 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 d'immobilisations ne sont pas inclus

Règles et Méthodes Comptables

dans le coût de production de ces immobilisations.

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

Logiciels informatiques	de 3 à 7 ans
Matériel et outillages	5 ans
Installations agencements	7 ans
Matériel de bureau et informatique	4 ans
Immobilisations en cours	Non amorties

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat 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.

La valeur brute des immobilisations financières acquises avant le 1er janvier 2005 est constituée par le prix d'acquisition. Les droits de mutation, honoraires, commissions et frais d'actes liés à l'acquisition de ces titres n'ont pas été rattachés à l'origine, ni de façon rétroactive, aux prix d'acquisition.

La valeur brute des immobilisations financières acquises depuis le 1er janvier 2005 est constituée par le prix d'acquisition auquel sont rattachés les droits de mutation, les honoraires, les commissions et les frais d'actes liés à l'acquisition.

Ces droits et frais d'acquisition s'établissent à 30 130€ et ont fait l'objet d'un amortissement dérogatoire sur 5 ans, soit 15 955€.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une dépréciation est constatée pour le montant de la différence.

Au 30/09/2022, compte tenu des tests d'impairment réalisés et des perspectives d'évolution, les titres de la société ST GROUP font l'objet d'une dépréciation à hauteur 2 700 000 Eur.

Créances et dettes

Les créances et les dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

Les créances clients présentées dans le tableau de financement, ont été retenues pour leur valeur brute, conformément aux principes comptables.

Disponibilités

Règles et Méthodes Comptables

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

Achats

Les frais accessoires d'achat payés à des tiers n'ont pas été incorporés dans les comptes d'achat, mais ont été comptabilisés dans les différents comptes de charge correspondant à leur nature.

Opérations en devises

Les charges et les produits en devises sont enregistrés pour leur contre-valeur à la date de l'opération.

Les dettes, créances et disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice.

La différence résultat de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en "écart de conversion" et représente 49 459€ à l'actif du bilan et 341 360€ au passif du bilan. Les pertes latentes de changes non compensées font l'objet d'une provision en totalité, soit 31 791€ au 30 septembre 2022.

Faits marquants de la période

Situation au regard des évènements de 2022 :

L'année 2022 a été marquée par la guerre en Ukraine, une forte inflation (énergie, matières premières, salaires, transports...) et les difficultés d'approvisionnement, le tout dans un contexte de pandémie.

Cependant, la reprise de l'activité s'est renforcée mois après mois et le trafic aérien a progressé dans la plupart des régions du monde à l'exception de l'Asie. Les aviateurs ont réenclenché une montée en cadence des avions court moyen-courriers.

Au regard des incertitudes que Satys a dû gérer et de leurs répercussions au quotidien, la société a maintenu ses efforts sur la performance opérationnelle et a porté une attention accrue sur les prix dans un contexte de hausse de l'inflation.

Crise Russo Ukrainienne :

Le conflit en Ukraine a démarré le 24 février 2022 et n'a affecté les activités du groupe Satys que dans de très faibles proportions.

Conformément aux sanctions européennes, américaines et britanniques à l'encontre de la Russie, le groupe Satys a suspendu jusqu'à nouvel ordre toute activité et prestations avec des sociétés russes.

Règles et Méthodes Comptables

Au 30 septembre 2022, le groupe Satys n'a pas d'exposition à son bilan relative à des actifs dont les contreparties seraient Russes ou Ukrainiennes.

Inflation et hausse des prix de l'énergie :

L'année 2022 a vu une envolée de l'inflation et une tension sur la chaîne d'approvisionnement. La pression inflationniste sur les coûts (énergies, matières premières, transports, salaires) a pu être relativement contenue par une répercussion partielle de cette augmentation sur les prix de vente et par la maîtrise de ses frais généraux.

Par ailleurs, l'ensemble du personnel a été sensibilisé à prendre part, individuellement et collectivement, aux actions qui servent cet objectif.

Evénements post-clôture

Le 28 octobre 2022, le Groupe a été victime d'une cyberattaque. Cette cyberattaque est sans impact sur les comptes 2022 (i.e. première intrusion dans l'IT de la société le 10 octobre 2022).

Par précaution, et conformément au plan de gestion des risques, les systèmes d'information ont été immédiatement mis en veille pour empêcher toute propagation du virus. Cela n'a conduit fort heureusement à quasi aucun arrêt d'activité. Le suivi administratif des opérations a néanmoins été fort perturbé pendant plus de quatre semaines.

L'activité des systèmes d'information a été rétablie grâce aux mesures de remédiation mises en œuvre. Le Groupe, accompagné d'experts en cyber sécurité, poursuit la mise en œuvre de son plan d'actions pour renforcer et améliorer la résilience de ses systèmes d'information. Ces actions concernent entre autres les systèmes comptables dont l'intégrité n'a pas été affectée. Les coûts de la cyberattaque seront comptabilisés sur l'exercice 2023. Les impacts sur le chiffre d'affaires du Groupe ont été limités.

Immobilisations

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 30/09/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement						
Autres	1 959 572		24 480			1 984 052
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 959 572		24 480			1 984 052
CORPORELLES						
Terrains						
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement						
Instal technique, matériel outillage industriels	15 874		2 849			18 723
Instal., agencement, aménagement divers	10 958					10 958
Matériel de transport						
Matériel de bureau, mobilier	439 391					439 391
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	92 666		258 599		6 787	344 478
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	558 889		261 448		6 787	813 550
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations	46 027 671		19 832 010			65 859 681
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	281 953					281 953
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	46 309 625		19 832 010			66 141 635
TOTAL	48 828 086		20 117 938		6 787	68 939 237

Amortissements

	Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 30/09/2022
		Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Fonds commercial				
Autres immobilisations incorporelles	1 318 214	275 449		1 593 663
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	1 318 214	275 449		1 593 663
CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement				
Instal technique, matériel outillage industriels	8 326	4 549		12 875
Autres Instal., agencement, aménagement divers	10 958			10 958
Matériel de transport				
Matériel de bureau, mobilier	367 622	26 907		394 529
Emballages récupérables et divers				
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	386 905	31 456		418 361
TOTAL	1 705 120	306 905		2 012 024

	Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires						Mouvement net des amortisse- ment à la fin de l'exercice
	Dotations			Reprises			
	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée et autre	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement et de développement							
Fonds commercial							
Autres immobilisations incorporelles							
TOTAL IMMOB INCORPORELLES							
Terrains							
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal, agencement, aménag.							
Instal. technique matériel outillage industriels							
Instal générales Agenct aménagt divers	871			154 753	14 175		(168 057)
Matériel de transport							
Matériel de bureau, informatique, mobilier							
Emballages récupérables, divers							
TOTAL IMMOB CORPORELLES	871			154 753	14 175		(168 057)
Frais d'acquisition de titres de participation							
TOTAL	871			154 753	14 175		(168 057)
TOTAL GENERAL NON VENTILE			871			168 928	(168 057)

Provisions

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	30/09/2022
PROVISIONS REGLEMENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires	337 641		168 057	169 584
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMENTEES	337 641		168 057	169 584
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges	50 000			50 000
	Pour garanties données aux clients				
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités				
	Pour pertes de change	17 668	31 791		49 459
	Pour pensions et obligations similaires	249 041	158 670	160 022	247 689
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
	Autres	122 831		22 688	100 143
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	439 540	190 461	182 710	447 291
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières	8 451 863	2 700 000		11 151 863
	Sur stocks et en-cours				
	Sur comptes clients				
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	8 451 863	2 700 000		11 151 863
TOTAL GENERAL		9 229 044	2 890 461	350 766	11 768 739
Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles			158 670 2 731 791	160 022 190 744	
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-I.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

		30/09/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	281 953		281 953
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	13 356 344	13 356 344	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	1 500	1 500	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
	Impôts sur les bénéfices	1 698 403	1 698 403	
	Taxes sur la valeur ajoutée	608 717	608 717	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers	10 743	10 743	
	Groupe et associés (2)	39 615 124	39 615 124	
Débiteurs divers	130 512	130 512		
Charges constatées d'avances	144 061	144 061		
	TOTAL DES CREANCES	55 847 356	55 565 402	281 953
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		30/09/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)	767 983	767 983		
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)	18 146 213	1 371 229	16 774 984	
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)				
	Fournisseurs et comptes rattachés	3 464 206	3 464 206		
	Personnel et comptes rattachés	566 584	566 584		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	2 245 669	2 245 669		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	2 022 293	2 022 293		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	43 023	43 023		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	57 549	57 549		
	Groupe et associés (2)	46 120 870	46 120 870		
	Autres dettes	26 533	26 533		
Dettes représentative de titres empruntés					
Produits constatés d'avance					
	TOTAL DES DETTES	73 460 923	56 685 939	16 774 984	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice		1 615 741			
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

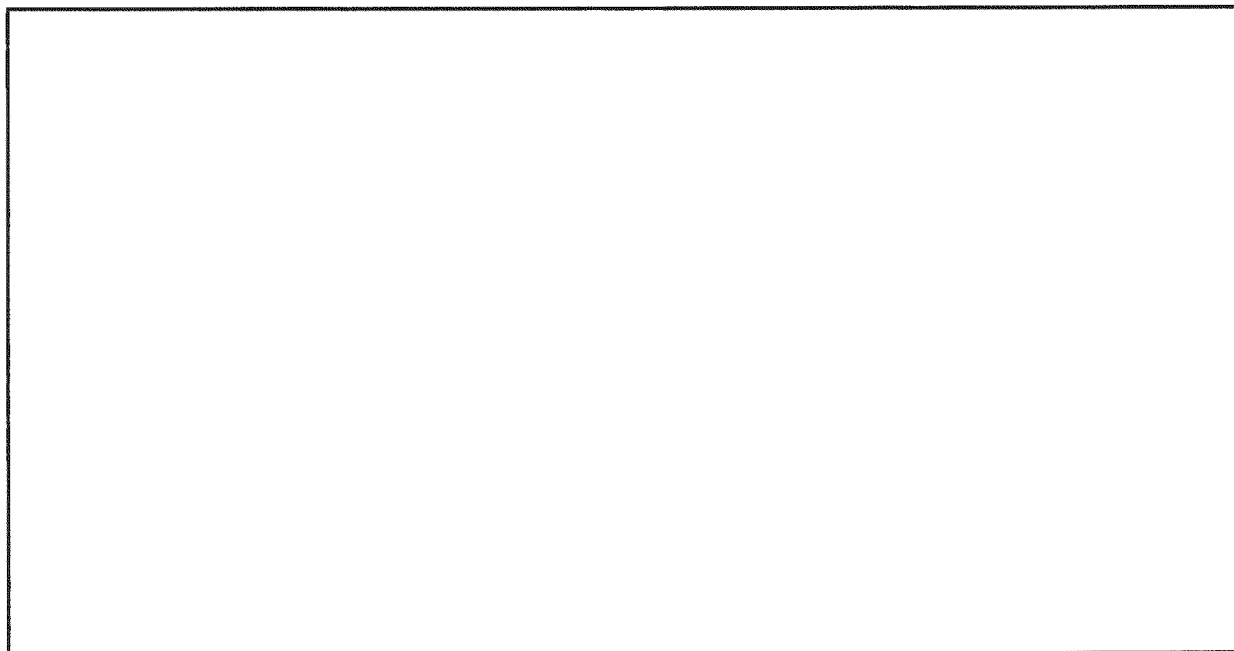
Produits à recevoir (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières	22 053	22 053		
Autres créances clients	943 256	23 404	919 852	N/S
Autres créances	47 905	79 558	(31 653)	-39,79
TOTAL	1 013 215	125 015	888 199	710,4

--

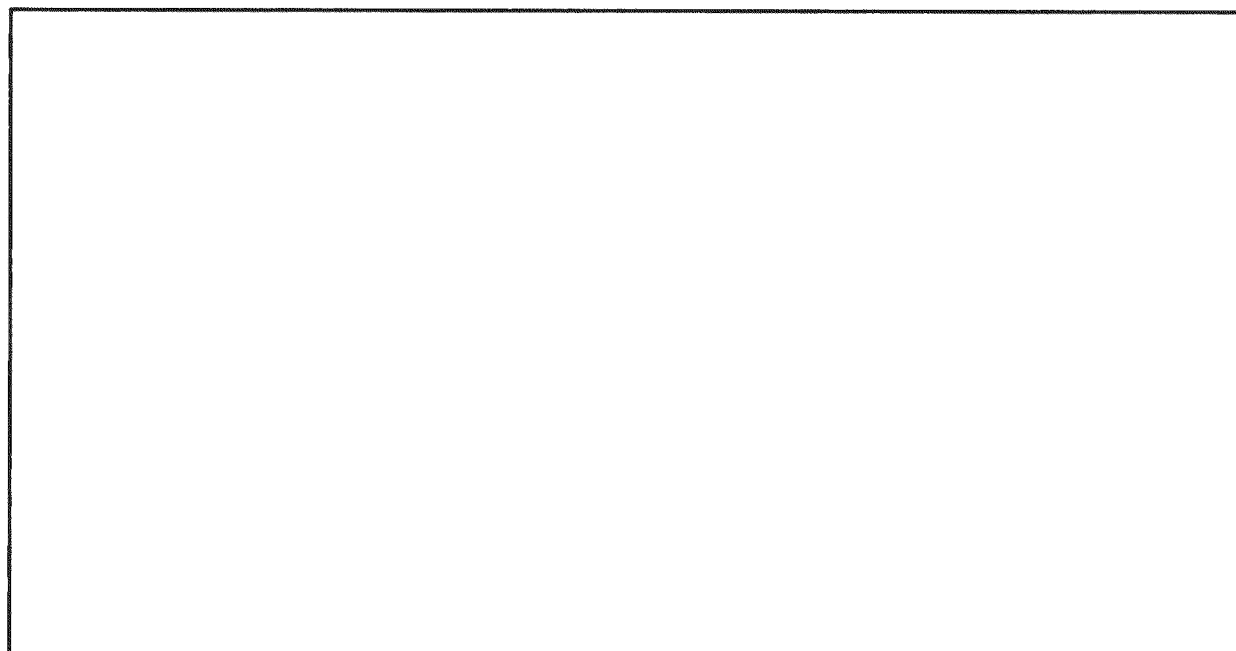
Charges à payer (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	83 883	73 064	10 820	14,81
Emprunts et dettes financières divers	9 307	472	8 835	N/S
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	443 053	1 159 405	(716 352)	-61,79
Dettes fiscales et sociales	866 185	655 746	210 439	32,09
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes				
TOTAL	1 402 429	1 888 687	(486 258)	-25,75



Charges constatées d'avance (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	144 061	2 114 025	(1 969 964)	-93,19
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	144 061	2 114 025	(1 969 964)	-93,19



Produits constatés d'avance (avec détail)

	30/09/2022	30/09/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION		15 200	(15 200)	100,0
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL		15 200	(15 200)	100,0

--

Produits et Charges exceptionnels

		30/09/2022
Total des produits exceptionnels		283 362
Produits exceptionnels sur opérations de gestion PDT S/ EX,ANTERIEUR	92 617	92 617
Reprises sur provisions et transferts de charges REP,AMDER,GLPI[#]20178 REP.PROV.RISQ.EXCEPT	168 057 22 688	190 744
Total des charges exceptionnelles		581 238
Charges exceptionnelles sur opération de gestion PENALITES,AMENDES FI AUTRES CHGES EXPT.GE CHARGES S/ EX,ANTER,	1 320 32 688 47 230	81 238
Charges exceptionnelles sur opération en capital AUTRES CHGES EXPT.	500 000	500 000
Résultat exceptionnel		(297 876)

Effectif moyen

		30/09/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		43	
	Professions intermédiaires		7	
	Employés		9	
	Ouvriers			
	TOTAL		59	

Dont effectifs apprentis: 9

Engagements financiers

	30/09/2022	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus			
Avals, cautions et garanties			
CAUTION LOYER USINE MARIGNANE		1 091 340	
NANTISSEMENTS TITRES PRET SENIOR		5 317 222	
CAUTION SOLIDAIRE SAT YS SP FRANCE		6 408 562	
Engagements de crédit-bail			
Engagements en pensions, retraite et assimilés			
Autres engagements			
Total des engagements financiers (1)		6 408 562	
(1) Dont concernant :			
Les dirigeants			
Les filiales			
Les participations			
Les autres entreprises liées			

Capital social

	30/09/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice	248 264,00	16,0001	3 972 240,00
	Emises pendant l'exercice			
	Remboursées pendant l'exercice			
	Du capital social fin d'exercice	248 264,00	16,0001	3 972 240,00

Variations des Capitaux Propres

	Capitaux propres clôture 30/09/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 30/09/2022
Capital social	3 972 240				3 972 240
Primes d'émission, de fusion, d'apport .	30 794 425				30 794 425
Ecarts de réévaluation					
Réserve légale	397 224				397 224
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves		4 635 420			4 635 420
Report à nouveau					
Résultat de l'exercice	9 270 840	(9 270 840)		(1 183 936)	(1 183 936)
Subventions d'investissement					
Provisions réglementées	337 641			(168 057)	169 584
TOTAL	44 772 370	(4 635 420)		(1 351 993)	38 784 957

Date de l'assemblée générale 31/03/2022

Dividendes attribués 4 635 420

¹dont dividende provenant du résultat n-1 4 635 420

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 40 136 950

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 40 136 950

²Dont variation dues à des modifications de structure au cours de l'exercice

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (5 987 413)

Filiales et participations

30/09/2022

	Capital	Capitaux propres	Quote part du capital détenue (en pourcentage)	Valeur comptable des titres détenus	
				Brute	Nette
A. Renseignements détaillés					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SATYS SEALING & PAINTING GROUP	11 354 960	41 061 128	100,00		
SASU SATYS SURFACE TREATMENT GROUP	100 000	(736 773)	100,00		
SASU SATYS AFTERMARKET GROUP	1 000	(2 799 391)	100,00		
SASU PH-E - PAINTING HALL - ENGINEERING	2 000	1 860 844	100,00	1	1
SASU SATYS PSP CHARENTE MARITIME LOIRE-ATLANTIQUE	1 000	2 650	100,00	1 000	1 000
SAS SATYS TIANJIN AVIATION			100,00		
SAS FP2M ASSOCIES	10 000	10 361 652	100,00	19 824 000	19 824 000
2. Participations (10 à 50 %)					
1. Filiales (Plus de 50 %)					
SATYS SEALING & PAINTING GROUP			15 308 550	(2 170 189)	
SASU SATYS SURFACE TREATMENT GROUP			1 548 389	(4 347 772)	
SASU SATYS AFTERMARKET GROUP			2 971 679	(3 113 077)	
SASU PH-E - PAINTING HALL - ENGINEERING	5 500			1 844 396	
SASU SATYS PSP CHARENTE MARITIME LOIRE-ATLANTIQUE	490			(2 651)	
SAS SATYS TIANJIN AVIATION					
SAS FP2M ASSOCIES			71 045	2 187 810	
2. Participations (10 à 50 %)					
B. Renseignements globaux					
	Filiales non reprises en A		Participations non reprises en A		
	françaises	étrangères	françaises	étrangères	
Capital					
Capitaux propres					
Quote part détenue en pourcentage					
Valeur comptable des titres détenus - Brute					
Valeur comptable des titres détenus - Nette					
Prêts et avances consentis					
Montant des cautions et avals					
Chiffre d'affaires					
Résultat du dernier exercice clos					
Dividendes encaissés					

Annexe libre

Pensions, retraite

Commentaires : la provision est calculée selon la méthode prospective en tenant compte :

- Age de cessation d'activité : l'âge de cessation d'activité correspond à l'âge du taux plein pour l'ensemble de l'effectif (calculé selon les dispositions en vigueur). L'âge du taux plein est déterminé sur la base d'un âge de début d'activité professionnelle par défaut à 23 ans pour les Cadres et 20 ans pour les non Cadres.
- Taux de charges sociales : 50,50%
- Taux d'actualisation : 3,70%
- Table de survie : Insee 2016-2018
- Taux de turnover : 2,50%
- Taux d'évolution des salaires d'inflation salariale : 2,30% par an (inflation comprise)

Intégration fiscale

La société SATYS SERVICES GROUP est un membre d'un groupe intégré fiscalement.

La société mère est SATYS AEROSPACE.

Le résultat fiscal étant négatif, aucune charge d'impôt n'est comptabilisée.

Transactions avec les parties liées

Nous vous informons que l'ensemble des transactions effectuées avec des parties liées l'ont été à des conditions normales de marché.

Rémunération des dirigeants

Somme non communiquée, car cela équivaldrait à mentionner les rémunérations individuelles eu égard au faible nombre de membres dirigeants.

Avances aux dirigeants

Conformément à l'article R.123-197-8° du Code du Commerce, aucun crédit ou avance n'a été alloué aux membres des organes dirigeants de la société.

Allègements de la dette future d'impôt

Hors provision retraite et participation dont les provisions ne sont pas déductibles, les montants en jeu ne sont pas significatifs.

Identité de la société mère consolidant les comptes

Satys Aerospace, basée 3 rue Franz Joseph Strauss, 31700 Blagnac, France, est l'entité consolidante

Annexe libre

du groupe dont la Société fait partie en tant qu'entreprise filiale.

Précisions sur les charges et produits exceptionnels

Reprise amort.dérégatoires:

Compte 78725000 pour 14 175€

Compte 68725000 pour 153 881.57€ créateur.

Autres charges exceptionnelles: abandon de créance SAM GROUP pour 500 000€.