



**COMPTES ANNUELS**  
au 31/12/2022

**SAFT**

Société par actions simplifiée

26 QUAI CHARLES PASQUA 92300 LEVALLOIS PERRET

CERTIFIES CONFORMES

  
Franck Cecchi - Le Président





**Bilan actif**

Rubriques	Montant brut	Amort. Prov	31/12/2022	31/12/2021
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement	231 490	224 961	6 529	134 742
Concessions, brevets et droits similaires	17 832 462	17 832 463	-1	
Fonds commercial	39 350 173	260 720	39 089 453	39 089 453
Autres immobilisations incorporelles	13 052 042	12 853 845	198 197	419 518
Avances, acomptes sur immo. Incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	3 446 561	77 351	3 369 211	3 369 211
Constructions	67 606 168	45 601 013	22 005 154	23 154 784
Installations techniques, matériel, outillage	202 659 494	140 308 094	62 351 399	58 420 169
Autres immobilisations corporelles	11 181 847	9 464 388	1 717 458	2 320 804
Immobilisations en cours	18 829 232		18 829 232	17 868 853
Avances et acomptes	104 935		104 935	454 812
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	402 389		402 389	402 389
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	38 112		38 112	38 112
Prêts				
Autres immobilisations financières	242 442		242 442	242 442
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>374 977 347</b>	<b>226 622 836</b>	<b>148 354 511</b>	<b>145 915 289</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	51 575 041	6 183 999	45 391 042	33 878 318
En-cours de production de biens	20 737 808		20 737 808	14 503 805
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	23 044 065	14 223 425	8 820 640	16 717 504
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 854 265		3 854 265	3 040 724
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	212 178 058	670 774	211 507 284	134 153 033
Autres créances	51 381 039		51 381 039	62 188 839
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont action propres : )				
Disponibilités	845 446		845 446	882 759
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	93 279		93 279	523 484
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>363 709 001</b>	<b>21 078 198</b>	<b>342 630 803</b>	<b>265 888 466</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	4 543 224		4 543 224	1 089 417
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>743 229 572</b>	<b>247 701 035</b>	<b>495 528 538</b>	<b>412 893 172</b>



**Bilan passif**

Rubriques	31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel (dont versés : )	80 615 040	31 944 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )	7 622 451	7 622 451
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont réserve des prov. fluctuation des cours : )	24 509	24 509
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes : )		
Report à nouveau	-16 589	-27 406 783
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>-46 237 390</b>	<b>-18 957 646</b>
Subventions d'investissement	6 273 568	8 934 703
Provisions réglementées		
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>48 281 588</b>	<b>2 161 234</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	6 857 539	5 480 796
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	<b>6 857 539</b>	<b>5 480 796</b>
Provisions pour risques	50 910 236	33 787 762
Provisions pour charges	13 762 330	14 339 744
<b>PROVISIONS</b>	<b>64 672 566</b>	<b>48 127 506</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	363 700	1 284 937
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatif )	21 048 940	183 285 246
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	110 689 514	49 768 048
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	81 095 300	67 383 942
Dettes fiscales et sociales	36 860 897	37 093 214
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 043 298	4 751 841
Autres dettes	114 716 704	13 501 777
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	4 895 394	
<b>DETTES</b>	<b>374 713 747</b>	<b>357 069 005</b>
Ecarts de conversion passif	1 003 097	54 631
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>495 528 538</b>	<b>412 893 172</b>

Compte de résultat

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2022</i>	<i>31/12/2021</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	80 810 578	289 358 568	370 169 146	317 971 575
Production vendue de services	4 531 507	1 015 882	5 547 390	3 776 603
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>85 342 085</b>	<b>290 374 451</b>	<b>375 716 536</b>	<b>321 748 178</b>
Production stockée			23 022 624	7 843 425
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			76 973	1 073 309
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 871 210	8 962 563
Autres produits			33 846 676	21 393 863
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>442 534 019</b>	<b>361 021 338</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			209 433 877	150 318 359
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-1 925 695	-7 375 499
Autres achats et charges externes			103 807 935	96 778 011
Impôts, taxes et versements assimilés			6 432 301	5 966 431
Salaires et traitements			82 708 523	76 560 063
Charges sociales			34 004 899	33 328 884
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 219 816	14 917 242
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			18 553 430	3 647 256
Dotations aux provisions			23 910 263	9 053 681
Autres charges			9 193 732	8 114 039
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>502 339 079</b>	<b>391 308 466</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-59 805 060</b>	<b>-30 287 128</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée			19 525	2 238
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				189 697
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 536	786
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			-195 044	-241 884
Différences positives de change			1 348 884	143 447
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>1 155 376</b>	<b>92 046</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 738 948	741 650
Différences négatives de change			545 531	1 028 774
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>2 284 479</b>	<b>1 770 425</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-1 129 103</b>	<b>-1 678 379</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-60 914 638</b>	<b>-31 963 269</b>

Compte de résultat (suite)

<i>Rubriques</i>	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	48 089	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 720 550	3 515 777
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 589 630	1 443 345
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>7 358 270</b>	<b>4 959 122</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 330	23 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 547 538	1 438 223
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 012 217	1 491 039
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 610 085</b>	<b>2 952 262</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 748 185</b>	<b>2 006 860</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-11 929 063	-10 998 763
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>451 067 190</b>	<b>366 074 744</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>497 304 580</b>	<b>385 032 389</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-46 237 390</b>	<b>-18 957 646</b>

# COMPTES ANNUELS

## Règles et méthodes comptables

Les comptes sont établis selon le nouveau plan comptable général modifié par le règlement ANC 2014-03 et le code de commerce ainsi qu'aux règles et principes comptables français.

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

- continuité de l'exploitation,
  - permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
  - indépendance des exercices,
- et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

### B - Faits marquants

Par décision de l'Associé Unique en date du 12 décembre 2022, le capital social a été augmenté de 95.018.880 € pour être porté à la somme de 126.962.880 €, puis a été réduit de 46.347.840 € pour être ramené à la somme de 80.615.040 €.

L'Associé Unique par décision en date du 15 décembre 2022 a constaté la réalisation définitive de ces opérations sur le capital social.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### I- Immobilisations corporelles et incorporelles

##### a) Immobilisations incorporelles

Les immobilisations incorporelles incluent des actifs incorporels acquis séparément tels que des logiciels.

Ils sont amortis linéairement selon leur durée d'utilité.

Le fonds commercial a été valorisé lors de l'apport partiel d'actif effectué en 1999.

Les commissions agents relatives à des contrats clients avec du chiffre d'affaires à l'avancement sont comptabilisées en immobilisations incorporelles (compte 204), elles sont amorties sur la durée du contrat. Les coûts d'acquisitions de ces immobilisations incorporelles correspondent aux dépenses externes encourues par la société et directement affectables à des contrats signés avec les clients. Ces dépenses sont principalement constituées de commissions versées aux prestataires de vente et des frais de traitement de dossier lors de l'activation. Dès lors que la Société estime que ces contrats clients généreront des avantages économiques futurs pour la société, ces dépenses sont enregistrées en immobilisations incorporelles.

##### b) Immobilisations corporelles

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire appliqué à la durée d'utilité estimée. Le montant de l'écart entre le calcul suivant la durée d'utilité et la durée d'utilisation généralement admise fiscalement est porté en provisions réglementées en amortissements dérogatoires.

Il en est de même si les amortissements sont calculés selon le mode dégressif.

Lorsque les composants d'un actif corporel ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés séparément et amortis sur leur durée d'utilité propre.

##### c) Dépréciation des actifs incorporels et corporels

La société détermine à la clôture de chaque exercice, s'il existe des indices de pertes notables de valeur des immobilisations incorporelles et corporelles. S'il existe un quelconque indice, un test de perte de valeur est effectué afin d'évaluer si la valeur comptable de l'actif est supérieure à sa valeur actuelle, définie comme la valeur la plus élevée entre la juste valeur de vente diminuée des coûts de la vente et la valeur d'utilité, l'évaluation de la valeur d'utilité d'un actif s'effectuant généralement par actualisation des flux de trésorerie futurs générés par cet actif.

La société réalise un test de dépréciation annuel sur le fonds commercial même sans indice de perte de valeur .

Lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée au compte de résultat. Lorsque la valeur actuelle redevient supérieure à sa valeur comptable, la dépréciation antérieurement constatée est reprise au compte de résultat.

#### II- Frais de recherche et développement

Les coûts de développement peuvent être immobilisés ou comptabilisés en charge, étant précisé que la prise en charge de ces coûts constitue la méthode préférentielle.

Les dépenses de recherche et développement de l'exercice se partagent entre l'amélioration des produits et la mise au point de nouveaux produits.

#### III - Participations, autres titres immobilisés

Les participations et autres titres immobilisés sont comptabilisés au coût d'achat plus frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'usage pour la Société. Elle est déterminée en fonction de l'actif net réévalué de la Société considérée, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

#### IV - Stocks

Les matières premières et les produits achetés sont principalement valorisés selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les en-cours et les produits finis sont valorisés au coût de production réel calculé à partir d'un coût standard corrigé des écarts de coûts annuels. Le coût de production incorpore les charges directes et indirectes de production.

Une dépréciation est comptabilisée pour les stocks et en-cours dont la valeur de réalisation estimée est inférieure au coût de revient.

#### V - Créances et dettes commerciales

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.

#### VI- Opérations en devises

Tous les actifs et passifs en devises autres que les titres de participation qui n'ont pas de couverture individualisée sont évalués au dernier cours de change connu à la date d'arrêt des comptes. Les « écarts de conversion ACTIF » représentent des pertes latentes et sont provisionnées à 100 %.

#### VII- G.I.E

Les opérations en commun représentent uniquement le résultat net du GIE avec PSA. La part de SAFT du GIE, est de 26%. Le GIE GLM1 loue des batteries aux utilisateurs de véhicules électriques. En 2022, cette structure génère une perte nette.

#### VIII- Contrat long terme

- La division ADP a une activité de contrat à long terme comptabilisée selon la méthode de l'avancement technique et qui représente 5 % du chiffre d'affaires.

- Le segment Stockage d'Energie de la division ESS a une activité de contrat à long terme comptabilisée selon la méthode de l'avancement technique et qui représente 21 % du chiffre d'affaires.

Lorsqu'il est probable que le total des coûts du contrat sera supérieur aux produits, la perte attendue est immédiatement comptabilisée en charge.

#### IX- Provisions risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées conformément au CRC n° 2000-06 qui définit ces éléments comme des passifs dont les échéances ou les montants ne sont pas fixés de façon précise et qui résultent d'obligations à l'égard de tiers dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources sans contrepartie équivalente attendue.

Les provisions pour risques et charges comprennent des provisions pour garanties données aux clients sur les produits vendus dont la durée varie entre 1 et 5 ans, les pertes de change, ainsi que des provisions pour risques et charges divers. Le montant des provisions utilisées durant l'exercice s'élève à 5.6 millions d'euros.

#### X- Provisions pour pensions et obligations similaires

La société comptabilise le montant dû au titre de l'assurance retraite, qui représente les indemnités de fin de carrière, et une provision pour médaille du travail.

Les indemnités de fin de carrière sont désormais évaluées en supposant principalement un départ à la retraite à l'initiative des salariés, avec paiement d'indemnité de départ en retraite soumis à charges sociales et s'élèvent au 31 décembre 2022 à 8.6 millions d'euros.

Le taux d'actualisation retenu pour l'évaluation de ces indemnités est obtenu par référence au taux de rendement des obligations de haute sécurité de maturité équivalente à la durée du régime évalué. Au 31 décembre 2022, le taux d'actualisation retenu s'élève à 3%.

Les autres avantages à long terme concernent essentiellement les gratifications d'ancienneté. A ce titre, la provision pour médailles du travail s'élève à 2,1 millions d'euros au 31 décembre 2022.

Le montant des provisions utilisées durant l'exercice s'élève à 2.7 millions d'euros pour les retraites et 0.3 millions d'euros pour les médailles.

Les variations de provisions sont comptabilisées dans le résultat exceptionnel de la société.

#### XI- Avances conditionnées

Les avances remboursables versées par l'état en faveur de la recherche figurent dans ce poste.

#### XII- Emprunts

La société a contracté l'emprunt suivant auprès de :

- TotalEnergies Treasury : ligne de crédit à long terme : 83 370 821 EUR, à taux variable, dont 81 500 000 EUR de capital et 1 870 821 EUR d'intérêts capitalisés remboursé le 20/12/2022

#### XIII - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de la société s'élève à 2.7 millions d'euros et intègre notamment les éléments suivants :

Provision pour pensions et obligations : 3 M€

Provision pour restructuration : - 2.7 M€

Provision Terrain Nersac : 1 M€

Litige : 0.2M€

Subventions : 2.7M€

Actions : - 1.5 M€

#### XIV - Subventions d'investissements

Les subventions sont comptabilisées dans les comptes 131- Capitaux propres et 777- Produits exceptionnels conformément aux subventions d'investissements.

Ces subventions sont relatives à des projets de R&D dont la durée excède 12 mois.

**XV - Intégration fiscale**

La Société SAFT SAS fait partie du Groupe d'intégration constitué par la Société Total Energies SE qui est tête du groupe. A ce titre son impôt qui est déterminé comme si elle était imposée séparément, est apporté à Total Energies SE. En 2021, cet impôt est constitué du CIR pour 11 M€.

**XVI - Situation fiscale différée**

La situation fiscale différée résulte des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges.

Selon la nature des décalages, l'effet de ces impôts différés qui, en application des dispositions du plan comptable ne sont pas comptabilisés, sera d'alléger ou d'accroître la charge future d'impôt.

**XVII - Liste des transactions significatives concernant les parties liées**

Le conseil d'administration du 28/11/2005 a autorisé une convention, entre SAFT GROUPE S.A.S et les autres filiales du Groupe SAFT, relative à la facturation d'une prestation de services appelée « CSA » (Contrat Service Agreement) en 2013.

Pour SAFT SAS, filiale du Groupe SAFT, le montant annuel des factures s'élève à 2 447 423 Euros.

Le conseil d'administration du 28/11/2005 a autorisé une convention entre SAFT Groupe et les autres filiales du Groupe SAFT, relative à la facturation d'une prestation de services appelée « MSA » (Management Service Agreement) en 2012.

Pour SAFT SAS, filiale du Groupe SAFT, le montant annuel des factures s'élève à 2 520 371 Euros.

**XVIII- Eléments post clôture**

Néant

**C – Comptes consolidés**

Les comptes consolidés sont établis au niveau du groupe SAFT, la société TotalEnergies SE est la société tête de groupe et la société SAFT SAS y est intégrée globalement.

**Immobilisations**

<i>Rubriques</i>	<i>Début d'exercice</i>	<i>Réévaluation</i>	<i>Acquisitions, Apports</i>
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>	972 864		-37 054
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	69 754 801		479 877
Terrains	3 446 561		
		Dont composants	
Constructions sur sol propre	29 695 104		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	36 188 731		1 722 332
Install. techniques, matériel et outillage ind.	187 129 098		15 755 925
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	1 713 382		42 785
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 329 199		96 481
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	17 868 853		960 379
Avances et acomptes	454 812		0
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>285 825 742</b>		<b>18 577 902</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	402 389		
Autres titres immobilisés	38 112		
Prêts et autres immobilisations financières	242 442		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>682 943</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>357 236 349</b>		<b>19 020 725</b>

<i>Rubriques</i>	<i>Virement</i>	<i>Cession</i>	<i>Fin d'exercice</i>	<i>Valeur d'origine</i>
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>		704 320	231 490	
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			70 234 678	
Terrains			3 446 561	
Constructions sur sol propre			29 695 104	
Constructions sur sol d'autrui				
Const. Install. générales, agenc., aménag.			37 911 063	
Install. techniques, matériel et outillage ind.		225 529	202 659 494	
Installations générales, agenc., aménag.				
Matériel de transport			1 756 167	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 425 680	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			18 829 232	
Avances et acomptes		349 878	104 935	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>575 407</b>	<b>303 828 236</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			402 389	
Autres titres immobilisés			38 112	
Prêts et autres immobilisations financières			242 442	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>682 943</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 279 727</b>	<b>374 977 347</b>	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Réévaluation	Acquisitions, Apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>	838 120	91 161	704 320	224 961
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	30 245 832	440 477		30 686 308
Terrains	77 351			77 351
Constructions sur sol propre	23 049 775	533 856		23 583 632
Constructions sur sol d'autrui				
Const. Install. générales, agenc., aménag.	19 679 276	2 338 105		22 017 381
Install. techniques, matériel et outillage ind.	128 708 929	11 812 885	213 720	140 308 094
Installations générales, agenc., aménag.				
Matériel de transport	1 017 961	128 030		1 145 991
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 703 817	614 581		8 318 397
Emballages récupérables et divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>180 237 108</b>	<b>15 427 458</b>	<b>213 720</b>	<b>195 450 847</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>211 321 060</b>	<b>15 959 095</b>	<b>918 040</b>	<b>226 362 116</b>

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

Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

**FRAIS ETBL****AUT. INC.**

Terrains

Constructions :

- sur sol propre

- sur sol d'autrui

- Installations

Install. Tech

Install. Gén.

Mat. Transp.

Mat bureau

Embal récup.

**CORPORELLES**

Acquis. Titre

**TOTAL**

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

**Méthodes d'amortissement**

Les amortissements pour dépréciation sont calculées de la manière suivante :  
(en fonction de la durée d'utilité)

ETABLI EN EURO		31/12/2022	
NATURE DE L'IMMOBILISATION	Durée et mode		
	Linéaire	Dégressif	
<b>Immobilisations incorporelles</b>			
Concessions, brevets, droits similaires			
Fonds de commerce	5		
<b>Immobilisations corporelles</b>			
Agencements de terrains	7		
Bâtiments industriels	30		
Bâtiments légers	15		
Bâtiments administratifs et commerciaux	25		
Agencements et installations des constructions	10		
Matériels d'occasions	3		
Matériels et outillages industriels	10		
Agencements et installations de matériels industriels	10		
Matériels de transports	5		
Matériels de manutentions	10		
Matérielles de bureaux	5		
Mobiliers de bureaux	10		
Matériels informatiques	5		



Ecart de conversion sur créances et dettes

<i>Nature des écarts</i>	<i>Actif</i>	<i>Ecart</i>	<i>Provision pour</i>	<i>Passif</i>
	<i>Perte latente</i>	<i>compensées par couverture de change</i>	<i>perte de change</i>	<i>Gain latent</i>
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	4 540 905		4 540 905	538 969
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	2 319		2 319	464 128
Dettes sur immobilisation				
<b>TOTAL</b>	<b>4 543 224</b>		<b>4 543 224</b>	<b>1 003 097</b>

Composition du capital social

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>A la clôture de l'exercice</i>	<i>Créés pendant l'exercice</i>	<i>Remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	2 904 000			27,76
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Provisions et dépréciations

<i>Rubriques</i>	<i>Au 01/01/2022</i>	<i>Dotations</i>	<i>Reprises</i>	<i>Au 31/12/2022</i>
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients et pour projets clients	32 698 345	19 360 038	5 691 372	46 367 012
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	1 089 417	4 543 224	1 089 417	4 543 224
Provisions pour pensions, obligations similaires	13 674 156		3 025 756	10 648 400
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	665 588	3 012 217	563 874	3 113 930
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>				
	<b>48 127 506</b>	<b>26 915 479</b>	<b>10 370 419</b>	<b>64 672 566</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	5 308 968	18 447 430	3 348 974	20 407 424
Dépréciations comptes clients	631 410	106 000	66 636	670 774
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>				
	<b>5 940 378</b>	<b>18 553 430</b>	<b>3 415 610</b>	<b>21 078 198</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>				
	<b>54 067 884</b>	<b>45 468 909</b>	<b>13 786 029</b>	<b>85 750 765</b>
Dotations et reprises d'exploitation		42 463 693	9 203 399	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		3 012 217	4 589 630	

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice





Charges constatées d'avance

ETABLI EN EURO		31/12/2022
<i>Montant des charges constatées d'avance inclus dans les postes suivants du bilan</i>		<i>Montant</i>
Prestations de services		93 279
<b>TOTAL</b>		<b>93 279</b>

Commentaires :

Créances et dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>			
	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>Plus d'un an</i>
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	242 442	242 442	
Clients douteux ou litigieux	759 907	759 907	
Autres créances clients	211 418 151	211 418 151	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	171 803	171 803	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 562 802	4 562 802	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	44 323 125	44 323 125	
Débiteurs divers	2 323 309	2 323 309	
Charges constatées d'avance	93 279	93 279	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 894 817</b>	<b>263 894 817</b>	
Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
Prêts et avances consentis aux associés			
<b>ETAT DES DETTES</b>			
	<i>Montant brut</i>	<i>1 an au plus</i>	<i>Plus d'un an, - 5 ans</i>
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	363 700	363 700	
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine			
Emprunts et dettes financières divers	21 048 940	21 048 940	
Fournisseurs et comptes rattachés	81 095 197	81 095 197	
Personnel et comptes rattachés	24 118 274	24 118 274	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 469 592	6 469 592	
Etat : impôt sur les bénéfices			
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 898 417	3 898 417	
Etat : obligations cautionnées			
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 374 613	2 374 613	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 043 298	5 043 298	
Groupe et associés			
Autres dettes	114 716 704	114 716 704	
Dettes représentatives de titres empruntés			
Produits constatés d'avance	4 895 394	4 895 394	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>264 024 129</b>	<b>264 024 129</b>	
Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 671 992		
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 870 821		
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés			

**Incidences des évaluations fiscales dérogatoires**

Rubriques	Dotation	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			-46 237 390
impôt sur les bénéfices			-11 929 063
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>-58 166 453</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>-58 166 453</b>

Accroissement et allègement de la dette future d'impôts

ETABLI EN EURO		31/12/2022
<i>Nature des différences temporaires</i>	<i>Montant</i>	<i>Accroissements et allègements</i>
<b>Accroissements</b>		
Provisions règlementées :		
Autres :		
Ecart de conversion Passif	54 632	14 111
<b>Accroissements de la dette future d'impôts</b>	<b>54 632</b>	<b>14 111</b>
<b>Allègements</b>		
Provisions non déductibles l'année de la comptabilisation		
Provision indemnité de départ	8 574 347	2 214 754
Provision Perte de change	4 543 224	1 173 515
Charges de restructuration	2 715 217	701 470
Autres :		
Organic	524 139	135 385
Ecart de conversion Actif	1 089 417	281 396
Contrat à Long terme	4 265 277	1 101 721
Loyers Arts Energy	11 166	2 884
<b>Allègements de la dette future d'impôts</b>	<b>21 722 787</b>	<b>5 611 125</b>

Engagements financiers donnés et reçus

Engagements données						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et cautions	22 885 650					22 885 650

Total	22 885 650					22 885 650
-------	------------	--	--	--	--	------------

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et cautions	3 097 970					3 097 970

Total	3 097 970					3 097 970
-------	-----------	--	--	--	--	-----------

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

Total						
-------	--	--	--	--	--	--

Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	594	
Etam	403	
OUVRIERS	556	
INTERIMAIRES		63
	<b>Total</b>	<b>63</b>
	1 553	

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-60 914 638	-11 929 063	-48 985 575
Résultat exceptionnel à court terme	2 748 185		2 748 185
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>-58 166 453</b>	<b>-11 929 063</b>	<b>-46 237 390</b>

Filiales et participations

<i>Dénomination</i>	<i>Capital</i>	<i>QP détenue</i>	<i>Val, brute titres</i>	<i>Prêts, avances</i>	<i>Chiffre d'affaires</i>
<i>Siège social</i>	<i>Capitaux propres</i>	<i>Divid. encaiss.</i>	<i>Val. nette titres</i>	<i>Cautions</i>	<i>Résultat</i>
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
SAFT RUSSIE	273 423	90	345 389		197 005
	702 933		345 389		-100 589
<hr/>					
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
SCRELEC (au 31/12/2021)	352 515	17	57 000		10 153 377
3800 actions pour 57 000€	393 522		57 000		0
GIE GLM1 (au 31/12/2021)	152 000	26			222 428
	248 616				112 007
<hr/>					
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>					

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
TotalEnergies SE - 2 PLACE JEAN MILLIER 92078 PARIS LA DEFENSE	SE	6 547 828 212	100,00%



Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 161 234
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 161 234
<i>Variations en cours d'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations du capital	46 347 840	95 018 880
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		0
Variations des subventions d'investissement	2 661 135	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-46 237 390
	<b>SOLDE</b>	<b>-227 485</b>
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		48 281 588

Eléments sur les postes des entreprises liées

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		402 389
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<hr/>		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	21 559 237	
Autres créances	43 557 716	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<hr/>		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-20 986 440	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-4 081 718	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<hr/>		
<b>CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits de participations		
Autres produits financiers	1 536	
Charges financières	-6 577	

Tableau emprunts et dettes

<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDITS</b>				
	<b>AU 01/01/2022</b>	<b>mouvements emprunts</b>	<b>remboursements</b>	<b>AU 31/12/2022</b>
Bassin adour garonne	11 210		11 210	
Découvert de banque	155 998	207 702		363 700
Fonds en transit	1 117 728		1 117 728	
<b>soustrait</b>	<b>1 284 936</b>	<b>207 702</b>	<b>1 128 938</b>	<b>363 700</b>
interets courus non echus LT				
interets courus non echus CT				
<b>soustrait</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>1 284 936</b>	<b>207 702</b>	<b>1 128 938</b>	<b>363 700</b>

<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>				
	<b>AU 01/01/2022</b>	<b>mouvements emprunts</b>	<b>remboursements</b>	<b>AU 31/12/2022</b>
CASH POOL SAFT ACQUISITION SAS				
CASH POOL SAFT GROUPE	126 024 918		105 038 478	20 986 440
Emprunt TotalEnergies SE	57 197 829	26 172 992	83 370 821	
Dépôts arts energy	62 500			62 500
<b>TOTAL</b>	<b>183 285 247</b>	<b>26 172 992</b>	<b>188 409 299</b>	<b>21 048 940</b>



## **Saft**

Société par Actions Simplifiée à Associé Unique  
au capital social de 80 615 040 euros  
26 Quai Charles Pasqua 92300 Levallois Perret – 383 703 873 RCS Nanterre  
(la "Société")

### **PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DE LA SOCIETE DU 15 MAI 2023**

Saft Groupe SAS, dont le siège social est au 26, Quai Charles Pasqua-92300 Levallois Perret, immatriculée au RCS de Nanterre sous le n° 481 480 465 agissant en tant qu'associé unique de la Société (l'"Associé Unique"),

A préalablement pris connaissance des comptes annuels (bilan, compte de résultat et annexes) de l'exercice clos le 31 décembre 2022, du rapport de gestion du Président et des rapports des Commissaires aux Comptes

A pris les décisions ci-dessous énumérées relatives à

- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 ,
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du C G I ;
- Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, et à l'article 13 des Statuts ;
- Autorisations de cautions, avals et autres garanties ,
- Constatation de l'expiration du mandat des Commissaires aux Comptes et renouvellement de leur mandat ,
- Pouvoirs en vue des formalités.

**PREMIERE DECISION** - Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du Rapport de Gestion du Président et du Rapport du Commissaire aux Comptes sur l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve tels qu'ils ont été présentés, les comptes de cet exercice se soldant par une perte de – 46 237 389,97 €

Il approuve également les opérations traduites par ces comptes ou résumées dans ces rapports

**DEUXIEME DECISION** - Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2022

L'Associé Unique constate que les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 font apparaître une perte de – 46 237 389,97 euros

L'Associé Unique décide d'affecter la perte de l'exercice clos le 31 décembre 2022 comme suit :

Perte nette de l'exercice 2022	– 46 237 389,97€
Report à nouveau existant à la clôture de l'exercice 2022	- 16 589,02€

<b><i>Solde du report à nouveau</i></b>	<b>- 46 253 978,99 €</b>
<b><i>Sans distribution de dividende</i></b>	

Il est rappelé que les dividendes suivants ont été précédemment versés :

- 0€ au titre de l'exercice 2021
- 0€ au titre de l'exercice 2020
- 0€ au titre de l'exercice 2019

**TROISIEME DECISION** - Approbation des dépenses et charges visées à l'article 39-4 du C G I

Conformément aux dispositions de l'article 223 *quater* du Code Général des Impôts, l'Associé unique constate que le montant des charges non déductibles au titre de l'article 39-4 du Code Général des Impôts exposées durant l'exercice 2022 s'élève à 0 €.

**QUATRIEME DECISION** - Mention des conventions visées à l'article L 227-10 du Code de commerce, et à l'article 13 des Statuts

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du Président, constate qu'au cours de l'exercice 2021 aucune convention entrant dans le champ d'application de l'article L 227-10 du Code de commerce et de l'article 13 des Statuts n'a été exécutée ou conclue

**CINQUIEME DECISION** - Autorisations de cautions, avals et autres garanties

L'Associé Unique décide, conformément à l'article 16 1 dernier alinéa des Statuts, d'autoriser le Président, avec faculté de substitution, à consentir au nom de la Société, des cautions, avals et garanties pour le compte de la Société dans la limite de

15 (quinze) millions d'Euros

au profit de tous tiers et notamment des sociétés du groupe Saft

Par dérogation à ce qui précède, le Président aura tous pouvoirs, avec faculté de substitution, pour donner à l'égard des administrations fiscales et douanières, des cautions, avals ou garanties au nom de la Société, sans limitation de montant. Il est précisé que cette autorisation vaudra également pour tous nantisements auprès de tous établissements financiers et de crédit.

Les autorisations données par cette Sixième Décision prennent effet à la date de la présente décision de l'Associé Unique et sont donnée pour une durée de douze mois Elles annulent et remplacent les autorisations données par l'Associé Unique qui couraient jusqu'au 1<sup>er</sup> juillet 2023

**SIXIEME DECISION** - Constatation de l'expiration du mandat des Commissaires aux Comptes et renouvellement de leur mandat

L'Associé Unique, après avoir pris acte de l'expiration du mandat de Ernst & Young Audit en qualité de Commissaire aux Comptes de la Société à l'issu de la présente Décision de l'Associé Unique statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, décide de renouveler le mandat de Ernst & Young Audit pour une durée de 6 exercices, soit jusqu'à l'issu de la Décision de l'Associé Unique appelée à statuer sur les comptes de l'exercice à clore le 31 décembre 2028.

L'Associé Unique prend acte que Ernst & Young Audit a fait savoir par avance à la Société qu'il accepte la nomination de Commissaire aux Comptes de la Société, et qu'il n'est l'objet d'aucune des incompatibilités prévues par les dispositions légales en vigueur.

**SEPTIEME DECISION** - Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé Unique confère tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du présent procès-verbal aux fins d'accomplir toutes les formalités de dépôt, de publicité et autres qu'il appartiendra.

\*  
\*   \*   \*

Saft Groupe SAS  
Représentée par :  
Cédric Duclos





# **Saft**

Exercice clos le 31 décembre 2022

**Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels**

ERNST & YOUNG Audit



## Saft

Exercice clos le 31 décembre 2022

### Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Saft,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Saft 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 prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

## Justification des appréciations

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

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

## Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

- ▶ il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;
- ▶ il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- ▶ il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;



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

Paris-La Défense, le 26 mai 2023

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG Audit

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'Stéphane Pédrón', with a stylized flourish at the end.

Stéphane Pédrón

**Bilan actif**

<i>Rubriques</i>	<i>Montant brut</i>	<i>Amort. Prov</i>	<i>31/12/2022</i>	<i>31/12/2021</i>
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement	231 490	224 961	6 529	134 742
Concessions, brevets et droits similaires	17 832 462	17 832 463	-1	
Fonds commercial	39 350 173	260 720	39 089 453	39 089 453
Autres immobilisations incorporelles	13 052 042	12 853 845	198 197	419 518
Avances, acomptes sur immo. Incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	3 446 561	77 351	3 369 211	3 369 211
Constructions	67 606 168	45 601 013	22 005 154	23 154 784
Installations techniques, matériel, outillage	202 659 494	140 308 094	62 351 399	58 420 169
Autres immobilisations corporelles	11 181 847	9 464 388	1 717 458	2 320 804
Immobilisations en cours	18 829 232		18 829 232	17 868 853
Avances et acomptes	104 935		104 935	454 812
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	402 389		402 389	402 389
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés	38 112		38 112	38 112
Prêts				
Autres immobilisations financières	242 442		242 442	242 442
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>374 977 347</b>	<b>226 622 836</b>	<b>148 354 511</b>	<b>145 915 289</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	51 575 041	6 183 999	45 391 042	33 878 318
En-cours de production de biens	20 737 808		20 737 808	14 503 805
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	23 044 065	14 223 425	8 820 640	16 717 504
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	3 854 265		3 854 265	3 040 724
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	212 178 058	670 774	211 507 284	134 153 033
Autres créances	51 381 039		51 381 039	62 188 839
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement (dont action propres : )				
Disponibilités	845 446		845 446	882 759
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	93 279		93 279	523 484
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>363 709 001</b>	<b>21 078 198</b>	<b>342 630 803</b>	<b>265 888 466</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	4 543 224		4 543 224	1 089 417
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>743 229 572</b>	<b>247 701 035</b>	<b>495 528 538</b>	<b>412 893 172</b>

Bilan passif

Rubriques		31/12/2022	31/12/2021
Capital social ou individuel	(dont versés : )	80 615 040	31 944 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport			
Ecarts de réévaluation	( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale		7 622 451	7 622 451
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées	(dont réserve des prov. fluctuation des cours : )	24 509	24 509
Autres réserves	(dont achat œuvres originales artistes : )		
Report à nouveau		-16 589	-27 406 783
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>		<b>-46 237 390</b>	<b>-18 957 646</b>
Subventions d'investissement		6 273 568	8 934 703
Provisions réglementées			
<b>CAPITAUX PROPRES</b>		<b>48 281 588</b>	<b>2 161 234</b>
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées		6 857 539	5 480 796
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>		<b>6 857 539</b>	<b>5 480 796</b>
Provisions pour risques		50 910 236	33 787 762
Provisions pour charges		13 762 330	14 339 744
<b>PROVISIONS</b>		<b>64 672 566</b>	<b>48 127 506</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		363 700	1 284 937
Emprunts et dettes financières divers	(dont empr. participatif )	21 048 940	183 285 246
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		110 689 514	49 768 048
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		81 095 300	67 383 942
Dettes fiscales et sociales		36 860 897	37 093 214
<b>DETTES DIVERSES</b>			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 043 298	4 751 841
Autres dettes		114 716 704	13 501 777
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>			
Produits constatés d'avance		4 895 394	
<b>DETTES</b>		<b>374 713 747</b>	<b>357 069 005</b>
Ecarts de conversion passif		1 003 097	54 631
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>495 528 538</b>	<b>412 893 172</b>

Compte de résultat

<i>Rubriques</i>	<i>France</i>	<i>Exportation</i>	<i>31/12/2022</i>	<i>31/12/2021</i>
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	80 810 578	289 358 568	370 169 146	317 971 575
Production vendue de services	4 531 507	1 015 882	5 547 390	3 776 603
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>85 342 085</b>	<b>290 374 451</b>	<b>375 716 536</b>	<b>321 748 178</b>
Production stockée			23 022 624	7 843 425
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation			76 973	1 073 309
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			9 871 210	8 962 563
Autres produits			33 846 676	21 393 863
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>442 534 019</b>	<b>361 021 338</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			209 433 877	150 318 359
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-1 925 695	-7 375 499
Autres achats et charges externes			103 807 935	96 778 011
Impôts, taxes et versements assimilés			6 432 301	5 966 431
Salaires et traitements			82 708 523	76 560 063
Charges sociales			34 004 899	33 328 884
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 219 816	14 917 242
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			18 553 430	3 647 256
Dotations aux provisions			23 910 263	9 053 681
Autres charges			9 193 732	8 114 039
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>502 339 079</b>	<b>391 308 466</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>-59 805 060</b>	<b>-30 287 128</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée			19 525	2 238
Perte supportée ou bénéfice transféré				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				189 697
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 536	786
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			-195 044	-241 884
Différences positives de change			1 348 884	143 447
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>1 155 376</b>	<b>92 046</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions				
Intérêts et charges assimilées			1 738 948	741 650
Différences négatives de change			545 531	1 028 774
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>2 284 479</b>	<b>1 770 425</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-1 129 103</b>	<b>-1 678 379</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>-60 914 638</b>	<b>-31 963 269</b>

Compte de résultat (suite)

<i>Rubriques</i>	31/12/2022	31/12/2021
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	48 089	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	2 720 550	3 515 777
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 589 630	1 443 345
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>7 358 270</b>	<b>4 959 122</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	50 330	23 000
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 547 538	1 438 223
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 012 217	1 491 039
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>4 610 085</b>	<b>2 952 262</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>2 748 185</b>	<b>2 006 860</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise		
Impôts sur les bénéfices	-11 929 063	-10 998 763
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>451 067 190</b>	<b>366 074 744</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>497 304 580</b>	<b>385 032 389</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>-46 237 390</b>	<b>-18 957 646</b>

# COMPTES ANNUELS

## Règles et méthodes comptables

Les comptes sont établis selon le nouveau plan comptable général modifié par le règlement ANC 2014-03 et le code de commerce ainsi qu'aux règles et principes comptables français.

### **A - Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base ci-après :**

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

### **B - Faits marquants**

Par décision de l'Associé Unique en date du 12 décembre 2022, le capital social a été augmenté de 95.018.880 € pour être porté à la somme de 126.962.880 €, puis a été réduit de 46.347.840 € pour être ramené à la somme de 80.615.040 €.

L'Associé Unique par décision en date du 15 décembre 2022 a constaté la réalisation définitive de ces opérations sur le capital social.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

#### **I- Immobilisations corporelles et incorporelles**

##### **a) Immobilisations incorporelles**

Les immobilisations incorporelles incluent des actifs incorporels acquis séparément tels que des logiciels.

Ils sont amortis linéairement selon leur durée d'utilité.

Le fonds commercial a été valorisé lors de l'apport partiel d'actif effectué en 1999.

Les commissions agents relatives à des contrats clients avec du chiffre d'affaires à l'avancement sont comptabilisées en immobilisations incorporelles (compte 204), elles sont amorties sur la durée du contrat.

Les coûts d'acquisitions de ces immobilisations incorporelles correspondent aux dépenses externes encourues par la société et directement affectables à des contrats signés avec les clients. Ces dépenses sont principalement constituées de commissions versées aux prestataires de vente et des frais de traitement de dossier lors de l'activation.

Dès lors que la Société estime que ces contrats clients généreront des avantages économiques futurs pour la société, ces dépenses sont enregistrées en immobilisations incorporelles.

##### **b) Immobilisations corporelles**

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

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire appliqué à la durée d'utilité estimée. Le montant de l'écart entre le calcul suivant la durée d'utilité et la durée d'utilisation généralement admise fiscalement est porté en provisions réglementées en amortissements dérogatoires.

Il en est de même si les amortissements sont calculés selon le mode dégressif.

Lorsque les composants d'un actif corporel ont des durées d'utilité différentes, ils sont comptabilisés séparément et amortis sur leur durée d'utilité propre.

##### **c) Dépréciation des actifs incorporels et corporels**

La société détermine à la clôture de chaque exercice, s'il existe des indices de pertes notables de valeur des immobilisations incorporelles et corporelles. S'il existe un quelconque indice, un test de perte de valeur est effectué afin d'évaluer si la valeur comptable de l'actif est supérieure à sa valeur actuelle, définie comme la valeur la plus élevée entre la juste valeur de vente diminuée des coûts de la vente et la valeur d'utilité, l'évaluation de la valeur d'utilité d'un actif s'effectuant généralement par actualisation des flux de trésorerie futurs générés par cet actif.

La société réalise un test de dépréciation annuel sur le fonds commercial même sans indice de perte de valeur .

Lorsque la valeur actuelle d'un actif est inférieure à sa valeur nette comptable, une dépréciation est enregistrée au compte de résultat. Lorsque la valeur actuelle redevient supérieure à sa valeur comptable, la dépréciation antérieurement constatée est reprise au compte de résultat.

#### **II- Frais de recherche et développement**

Les coûts de développement peuvent être immobilisés ou comptabilisés en charge, étant précisé que la prise en charge de ces coûts constitue la méthode préférentielle.

Les dépenses de recherche et développement de l'exercice se partagent entre l'amélioration des produits et la mise au point de nouveaux produits.

#### **III - Participations, autres titres immobilisés**

Les participations et autres titres immobilisés sont comptabilisés au coût d'achat plus frais accessoires.

Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est constituée pour la différence.

La valeur d'inventaire des titres correspond à leur valeur d'usage pour la Société. Elle est déterminée en fonction de l'actif net réévalué de la Société considérée, de sa rentabilité et de ses perspectives d'avenir.

#### **IV - Stocks**

Les matières premières et les produits achetés sont principalement valorisés selon la méthode du coût moyen pondéré.

Les en-cours et les produits finis sont valorisés au coût de production réel calculé à partir d'un coût standard corrigé des écarts de coûts annuels. Le coût de production incorpore les charges directes et indirectes de production.

Une dépréciation est comptabilisée pour les stocks et en-cours dont la valeur de réalisation estimée est inférieure au coût de revient.

#### V - Créances et dettes commerciales

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.

#### VI- Opérations en devises

Tous les actifs et passifs en devises autres que les titres de participation qui n'ont pas de couverture individualisée sont évalués au dernier cours de change connu à la date d'arrêt des comptes. Les «écarts de conversion ACTIF » représentent des pertes latentes et sont provisionnées à 100 %.

#### VII- G.I.E

Les opérations en commun représentent uniquement le résultat net du GIE avec PSA. La part de SAFT du GIE , est de 26%. Le GIE GLM1 loue des batteries aux utilisateurs de véhicules électriques. En 2022, cette structure génère une perte nette.

#### VIII- Contrat long terme

- La division ADP a une activité de contrat à long terme comptabilisée selon la méthode de l'avancement technique et qui représente 5 % du chiffre d'affaires.

- Le segment Stockage d'Energie de la division ESS a une activité de contrat à long terme comptabilisée selon la méthode de l'avancement technique et qui représente 21 % du chiffre d'affaires.

Lorsqu'il est probable que le total des coûts du contrat sera supérieur aux produits, la perte attendue est immédiatement comptabilisée en charge.

#### IX- Provisions risques et charges

Les provisions pour risques et charges sont déterminées conformément au CRC n° 2000-06 qui définit ces éléments comme des passifs dont les échéances ou les montants ne sont pas fixés de façon précise et qui résultent d'obligations à l'égard de tiers dont il est probable ou certain qu'elles provoqueront une sortie de ressources sans contrepartie équivalente attendue.

Les provisions pour risques et charges comprennent des provisions pour garanties données aux clients sur les produits vendus dont la durée varie entre 1 et 5 ans, les pertes de change, ainsi que des provisions pour risques et charges divers. Le montant des provisions utilisées durant l'exercice s'élève à 5.6 millions d'euros.

#### X- Provisions pour pensions et obligations similaires

La société comptabilise le montant dû au titre de l'assurance retraite, qui représente les indemnités de fin de carrière, et une provision pour médaille du travail.

Les indemnités de fin de carrière sont désormais évaluées en supposant principalement un départ à la retraite à l'initiative des salariés, avec paiement d'indemnité de départ en retraite soumis à charges sociales et s'élèvent au 31 décembre 2022 à 8.6 millions d'euros.

Le taux d'actualisation retenu pour l'évaluation de ces indemnités est obtenu par référence au taux de rendement des obligations de haute sécurité de maturité équivalente à la durée du régime évalué. Au 31 décembre 2022, le taux d'actualisation retenu s'élève à 3%.

Les autres avantages à long terme concernent essentiellement les gratifications d'ancienneté. A ce titre, la provision pour médailles du travail s'élève à 2,1 millions d'euros au 31 décembre 2022.

Le montant des provisions utilisées durant l'exercice s'élève à 2.7 millions d'euros pour les retraites et 0.3 millions d'euros pour les médailles.

Les variations de provisions sont comptabilisées dans le résultat exceptionnel de la société.

#### XI- Avances conditionnées

Les avances remboursables versées par l'état en faveur de la recherche figurent dans ce poste.

#### XII- Emprunts

La société a contracté l'emprunt suivant auprès de :

- TotalEnergies Treasury : ligne de crédit à long terme : 83 370 821 EUR, à taux variable, dont 81 500 000 EUR de capital et 1 870 821 EUR d'intérêts capitalisés remboursé le 20/12/2022

#### XIII - Résultat exceptionnel

Le résultat exceptionnel de la société s'élève à 2.7 millions d'euros et intègre notamment les éléments suivants :

Provision pour pensions et obligations : 3 M€

Provision pour restructuration : - 2.7 M€

Provision Terrain Nersac : 1 M€

Litige : 0.2M€

Subventions : 2.7M€

Actions : - 1.5 M€

#### XIV - Subventions d'investissements

Les subventions sont comptabilisées dans les comptes 131- Capitaux propres et 777- Produits exceptionnels conformément aux subventions d'investissements.

Ces subventions sont relatives à des projets de R&D dont la durée excède 12 mois.

#### **XV - Intégration fiscale**

La Société SAFT SAS fait partie du Groupe d'intégration constitué par la Société Total Energies SE qui est tête du groupe. A ce titre son impôt qui est déterminé comme si elle était imposée séparément, est apporté à Total Energies SE. En 2021, cet impôt est constitué du CIR pour 11 M€.

#### **XVI - Situation fiscale différée**

La situation fiscale différée résulte des décalages dans le temps entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges.

Selon la nature des décalages, l'effet de ces impôts différés qui, en application des dispositions du plan comptable ne sont pas comptabilisés, sera d'alléger ou d'accroître la charge future d'impôt.

#### **XVII - Liste des transactions significatives concernant les parties liées**

Le conseil d'administration du 28/11/2005 a autorisé une convention, entre SAFT GROUPE S.A.S et les autres filiales du Groupe SAFT, relative à la facturation d'une prestation de services appelée « CSA » (Contrat Service Agreement) en 2013.

Pour SAFT SAS, filiale du Groupe SAFT, le montant annuel des factures s'élève à 2 447 423 Euros.

Le conseil d'administration du 28/11/2005 a autorisé une convention entre SAFT Groupe et les autres filiales du Groupe SAFT, relative à la facturation d'une prestation de services appelée « MSA » (Management Service Agreement) en 2012.

Pour SAFT SAS, filiale du Groupe SAFT, le montant annuel des factures s'élève à 2 520 371 Euros.

#### **XVIII- Eléments post clôture**

Néant

#### **C – Comptes consolidés**

Les comptes consolidés sont établis au niveau du groupe SAFT, la société TotalEnergies SE est la société tête de groupe et la société SAFT SAS y est intégrée globalement.

Immobilisations

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisitions, Apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>	972 864		-37 054
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	69 754 801		479 877
Terrains	3 446 561		
	Dont composants		
Constructions sur sol propre	29 695 104		
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	36 188 731		1 722 332
Install. techniques, matériel et outillage ind.	187 129 098		15 755 925
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	1 713 382		42 785
Matériel de bureau, informatique, mobilier	9 329 199		96 481
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	17 868 853		960 379
Avances et acomptes	454 812		0
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>285 825 742</b>		<b>18 577 902</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	402 389		
Autres titres immobilisés	38 112		
Prêts et autres immobilisations financières	242 442		
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>682 943</b>		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>357 236 349</b>		<b>19 020 725</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>		704 320	231 490	
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>			70 234 678	
Terrains			3 446 561	
Constructions sur sol propre			29 695 104	
Constructions sur sol d'autrui				
Const. Install. générales, agenc., aménag.			37 911 063	
Install. techniques, matériel et outillage ind.		225 529	202 659 494	
Installations générales, agenc., aménag.				
Matériel de transport			1 756 167	
Matériel de bureau, informatique, mobilier			9 425 680	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours			18 829 232	
Avances et acomptes		349 878	104 935	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>575 407</b>	<b>303 828 236</b>	
Participations évaluées par mise en équivalence				
Autres participations			402 389	
Autres titres immobilisés			38 112	
Prêts et autres immobilisations financières			242 442	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>			<b>682 943</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>1 279 727</b>	<b>374 977 347</b>	

Amortissements

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Réévaluation	Acquisitions, Apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>	838 120	91 161	704 320	224 961
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	30 245 832	440 477		30 686 308
Terrains	77 351			77 351
Constructions sur sol propre	23 049 775	533 856		23 583 632
Constructions sur sol d'autrui				
Const. Install. générales, agenc., aménag.	19 679 276	2 338 105		22 017 381
Install. techniques, matériel et outillage ind.	128 708 929	11 812 885	213 720	140 308 094
Installations générales, agenc., aménag.				
Matériel de transport	1 017 961	128 030		1 145 991
Matériel de bureau, informatique, mobilier	7 703 817	614 581		8 318 397
Emballages récupérables et divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>180 237 108</b>	<b>15 427 458</b>	<b>213 720</b>	<b>195 450 847</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>211 321 060</b>	<b>15 959 095</b>	<b>918 040</b>	<b>226 362 116</b>

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>							
Terrains							
Constructions :							
- sur sol propre							
- sur sol d'autrui							
- Installations							
Install. Tech							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
<b>CORPORELLES</b>							
Acquis. Titre							
<b>TOTAL</b>							

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

**Méthodes d'amortissement**

Les amortissements pour dépréciation sont calculées de la manière suivante :  
(en fonction de la durée d'utilité)

ETABLI EN EURO	31/12/2022	
NATURE DE L'IMMOBILISATION	Durée et mode	
	Linéaire	Dégressif
<b>Immobilisations incorporelles</b>		
Concessions, brevets, droits similaires		
Fonds de commerce	5	
<b>Immobilisations corporelles</b>		
Agencements de terrains	7	
Bâtiments industriels	30	
Bâtiments légers	15	
Bâtiments administratifs et commerciaux	25	
Agencements et installations des constructions	10	
Matériels d'occasions	3	
Matériels et outillages industriels	10	
Agencements et installations de matériels industriels	10	
Matériels de transports	5	
Matériels de manutentions	10	
Matériels de bureaux	5	
Mobiliers de bureaux	10	
Matériels informatiques	5	



Ecart de conversion sur créances et dettes

<i>Nature des écarts</i>	<i>Actif</i>	<i>Ecart</i>	<i>Provision pour</i>	<i>Passif</i>
	<i>Perte latente</i>	<i>compensées par couverture de change</i>	<i>perte de change</i>	<i>Gain latent</i>
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances	4 540 905		4 540 905	538 969
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	2 319		2 319	464 128
Dettes sur immobilisation				
<b>TOTAL</b>	<b>4 543 224</b>		<b>4 543 224</b>	<b>1 003 097</b>

Composition du capital social

<i>Catégories de titres</i>	<i>Nombre de titres</i>			<i>Valeur nominale</i>
	<i>A la clôture de l'exercice</i>	<i>Créés pendant l'exercice</i>	<i>Remboursés pendant l'exercice</i>	
Actions ordinaires	2 904 000			27,76
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Provisions et dépréciations

Rubriques	Au 01/01/2022	Dotations	Reprises	Au 31/12/2022
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>				
Provisions pour litiges				
Provisions pour garanties données aux clients et pour projets clients	32 698 345	19 360 038	5 691 372	46 367 012
Provisions pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	1 089 417	4 543 224	1 089 417	4 543 224
Provisions pour pensions, obligations similaires	13 674 156		3 025 756	10 648 400
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	665 588	3 012 217	563 874	3 113 930
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>48 127 506</b>	<b>26 915 479</b>	<b>10 370 419</b>	<b>64 672 566</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières				
Dépréciations stocks et en cours	5 308 968	18 447 430	3 348 974	20 407 424
Dépréciations comptes clients	631 410	106 000	66 636	670 774
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>5 940 378</b>	<b>18 553 430</b>	<b>3 415 610</b>	<b>21 078 198</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>54 067 884</b>	<b>45 468 909</b>	<b>13 786 029</b>	<b>85 750 765</b>
Dotations et reprises d'exploitation		42 463 693	9 203 399	
Dotations et reprises financières				
Dotations et reprises exceptionnelles		3 012 217	4 589 630	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				



Charges à payer

ETABLI EN EURO		31/12/2022
<i>Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan</i>		<i>Montant</i>
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		58 271 667
Dettes fiscales et sociales		36 860 897
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		5 043 298
Autres dettes		114 716 704
Clients créditeurs: 174 397 euros		
CA avancement créditeur : 6 702 906 euros		
Avoirs à établir : 3 676 338 euros		
Agents commerciaux: 204 430 euros		
<b>TOTAL</b>		<b>214 892 566</b>

Commentaires :

Charges constatées d'avance

ETABLI EN EURO		31/12/2022
<i>Montant des charges constatées d'avance inclus dans les postes suivants du bilan</i>		<i>Montant</i>
Prestations de services		93 279
<b>TOTAL</b>		<b>93 279</b>

Commentaires :

Créances et dettes

<b>ETAT DES CREANCES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>Plus d'un an</b>	
Créances rattachées à des participations				
Prêts				
Autres immobilisations financières	242 442	242 442		
Clients douteux ou litigieux	759 907	759 907		
Autres créances clients	211 418 151	211 418 151		
Créance représentative de titres prêtés				
Personnel et comptes rattachés	171 803	171 803		
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux				
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices				
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	4 562 802	4 562 802		
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés				
Etat, autres collectivités : créances diverses				
Groupe et associés	44 323 125	44 323 125		
Débiteurs divers	2 323 309	2 323 309		
Charges constatées d'avance	93 279	93 279		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>263 894 817</b>	<b>263 894 817</b>		
Montant des prêts accordés en cours d'exercice				
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice				
Prêts et avances consentis aux associés				
<b>ETAT DES DETTES</b>	<b>Montant brut</b>	<b>1 an au plus</b>	<b>Plus d'un an, - 5 ans</b>	<b>Plus de 5 ans</b>
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	363 700	363 700		
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	21 048 940	21 048 940		
Fournisseurs et comptes rattachés	81 095 197	81 095 197		
Personnel et comptes rattachés	24 118 274	24 118 274		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	6 469 592	6 469 592		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	3 898 417	3 898 417		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	2 374 613	2 374 613		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	5 043 298	5 043 298		
Groupe et associés				
Autres dettes	114 716 704	114 716 704		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	4 895 394	4 895 394		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>264 024 129</b>	<b>264 024 129</b>		
Emprunts souscrits en cours d'exercice	26 671 992			
Emprunts remboursés en cours d'exercice	83 870 821			
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés				

Incidences des évaluations fiscales dérogatoires

Rubriques	Dotations	Reprise	Montant
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE</b>			-46 237 390
impôt sur les bénéfices			-11 929 063
<b>RESULTAT AVANT IMPOT</b>			<b>-58 166 453</b>
Provisions sur immobilisations			
Provisions relatives aux stocks			
Provisions sur autres actifs			
Amortissements dérogatoires			
Provisions spéciales réévaluation			
Plus-values réinvesties			
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>			
<b>AUTRES EVALUATIONS DEROGATOIRES</b>			
<b>RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES (avant impôt)</b>			<b>-58 166 453</b>

Accroissement et allègement de la dette future d'impôts

ETABLI EN EURO		31/12/2022
<i>Nature des différences temporaires</i>	<i>Montant</i>	<i>Accroissements et allègements</i>
<b>Accroissements</b>		
Provisions règlementées :		
Autres :		
Ecart de conversion Passif	54 632	14 111
<b>Accroissements de la dette future d'impôts</b>		<b>14 111</b>
<b>Allègements</b>		
Provisions non déductibles l'année de la comptabilisation		
Provision indemnité de départ	8 574 347	2 214 754
Provision Perte de change	4 543 224	1 173 515
Charges de restructuration	2 715 217	701 470
Autres :		
Organic	524 139	135 385
Ecart de conversion Actif	1 089 417	281 396
Contrat à Long terme	4 265 277	1 101 721
Loyers Arts Energy	11 166	2 884
<b>Allègements de la dette future d'impôts</b>		<b>5 611 125</b>

**Engagements financiers donnés et reçus****Engagements donnés**

Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et cautions	22 885 650					22 885 650
<b>Total</b>	<b>22 885 650</b>					<b>22 885 650</b>

**Engagements reçus**

Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Avals et cautions	3 097 970					3 097 970
<b>Total</b>	<b>3 097 970</b>					<b>3 097 970</b>

**Engagements réciproques**

Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
<b>Total</b>						

Effectif moyen

<i>Effectifs</i>	<i>Personnel salarié</i>	<i>Personnel à disposition de l'entreprise</i>
Cadres	594	
Etam	403	
OUVRIERS	556	
INTERIMAIRES		63
<b>Total</b>	<b>1 553</b>	<b>63</b>

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-60 914 638	-11 929 063	-48 985 575
Résultat exceptionnel à court terme	2 748 185		2 748 185
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés			
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs			
<b>RESULTAT COMPTABLE</b>	<b>-58 166 453</b>	<b>-11 929 063</b>	<b>-46 237 390</b>

Filiales et participations

<i>Dénomination</i>	<i>Capital</i>	<i>QP détenue</i>	<i>Val, brute titres</i>	<i>Prêts, avances</i>	<i>Chiffre d'affaires</i>
<i>Siège social</i>	<i>Capitaux propres</i>	<i>Divid. encaiss.</i>	<i>Val. nette titres</i>	<i>Cautions</i>	<i>Résultat</i>
<b>FILIALES (plus de 50%)</b>					
SAFT RUSSIE	273 423	90	345 389		197 005
	702 933		345 389		-100 589
<b>PARTICIPATIONS (10 à 50%)</b>					
SCRELEC (au 31/12/2021)	352 515	17	57 000		10 153 377
3800 actions pour 57 000€	393 522		57 000		0
GIE GLM1 (au 31/12/2021)	152 000	26			222 428
	248 616				112 007
<b>AUTRES PARTICIPATIONS</b>					

Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société

<i>Dénomination sociale - siège social</i>	<i>Forme</i>	<i>Montant capital</i>	<i>% détenu</i>
TotalEnergies SE - 2 PLACE JEAN MILLIER 92078 PARIS LA DEFENSE	SE	6 547 828 212	100,00%



Variation des capitaux propres

<i>Situation à l'ouverture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs		2 161 234
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		2 161 234
<i>Variations en cours d'exercice</i>		
	<i>En moins</i>	<i>En plus</i>
Variations du capital	46 347 840	95 018 880
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		0
Variations des subventions d'investissement	2 661 135	
Variations des provisions réglementées		
Autres variations		
Résultat de l'exercice		-46 237 390
	<b>SOLDE</b>	<b>-227 485</b>
<i>Situation à la clôture de l'exercice</i>		<i>Solde</i>
Capitaux propres avant répartition		48 281 588

Éléments sur les postes des entreprises liées

<i>Rubriques</i>	<i>Entreprises liées</i>	<i>Participations</i>
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>		
Capital souscrit non appelé		
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles		
Participations		402 389
Créances rattachées à des participations		
Prêts		
Autres titres immobilisés		
Autres immobilisations financières		
<b>ACTIF CIRCULANT</b>		
Avances et acomptes versés sur commandes		
Créances clients et comptes rattachés	21 559 237	
Autres créances	43 557 716	
Capital souscrit appelé, non versé		
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
<b>DETTES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	-20 986 440	
Emprunts et dettes financières divers		
Avances et acomptes reçus sur commandes		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	-4 081 718	
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
<b>CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS</b>		
Produits de participations		
Autres produits financiers	1 536	
Charges financières	-6 577	

Tableau emprunts et dettes

<b>EMPRUNTS ET DETTES AUPRES DES ETABLISSEMENTS DE CREDITS</b>				
	<b>AU 01/01/2022</b>	<b>mouvements emprunts</b>	<b>remboursements</b>	<b>AU 31/12/2022</b>
Bassin adour garonne	11 210		11 210	
Découvert de banque	155 998	207 702		363 700
Fonds en transit	1 117 728		1 117 728	
<b>soustopal</b>	<b>1 284 936</b>	<b>207 702</b>	<b>1 128 938</b>	<b>363 700</b>
interets courus non echus LT				
interets courus non echus CT				
<b>soustopal</b>				
<b>TOTAL</b>	<b>1 284 936</b>	<b>207 702</b>	<b>1 128 938</b>	<b>363 700</b>

<b>EMPRUNTS ET DETTES FINANCIERES DIVERSES</b>				
	<b>AU 01/01/2022</b>	<b>mouvements emprunts</b>	<b>remboursements</b>	<b>AU 31/12/2022</b>
CASH POOL SAFT ACQUISITION SAS				
CASH POOL SAFT GROUPE	126 024 918		105 038 478	20 986 440
Emprunt TotalEnergies SE	57 197 829	26 172 992	83 370 821	
Dépôts arts energy	62 500			62 500
<b>TOTAL</b>	<b>183 285 247</b>	<b>26 172 992</b>	<b>188 409 299</b>	<b>21 048 940</b>