
SAS SGL CARBON HOLDING

18 Avenue Marcel Cachin
38400 ST MARTIN D HERES

Comptes annuels au 31 décembre 2021

ATTESTATION DE PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

En notre qualité d'expert-comptable, nous avons effectué une mission de présentation des comptes annuels de l'entreprise

SAS SGL CARBON HOLDING
18 Avenue Marcel Cachin
38400 ST MARTIN D HERES

relatifs à l'exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Nos diligences ont été réalisées conformément à la norme professionnelle de l'Ordre des experts-comptables applicable à la mission de présentation des comptes qui ne constitue ni un audit ni un examen limité.

Sur la base de nos travaux, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble tels qu'ils sont joints à la présente attestation.

Les comptes annuels ci-joints se caractérisent par les données suivantes :

- Total du bilan,	21 306 268 Euros
- Chiffre d'affaires HT,	0 Euros
- Résultat net comptable,	2 225 492 Euros

Fait à MONTBONNOT SAINT MARTIN
Le 29/04/2022

Nicolas SERAPIONE
Expert-Comptable

Comptes annuels

MS

BILAN ACTIF

ACTIF		Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1 31/12/2020 12	Ecart N / N-1	
		Brut	Amortissements et dépréciations (à déduire)	Net	Net	Euros	%
	Capital souscrit non appelé (I)						
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles						
	Frais d'établissement						
	Frais de développement						
	Concessions, brevets et droits similaires						
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
Autres immobilisations corporelles							
Immobilisations en cours							
Avances et acomptes							
Immobilisations financières (2)							
Participations mises en équivalence							
Autres participations	25 650 000	5 206 000	20 444 000	20 444 000			
Créances rattachées à des participations							
Autres titres immobilisés							
Prêts							
Autres immobilisations financières							
Total II	25 650 000	5 206 000	20 444 000	20 444 000			
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés						
	Autres créances	862 268		862 268	3 567 828	2 705 560	75.83
Capital souscrit - appelé, non versé							
Valeurs mobilières de placement							
Disponibilités							
Charges constatées d'avance (3)							
Total III	862 268		862 268	3 567 828	2 705 560	75.83	
Comptes de Régularisation	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)						
	Primes de remboursement des obligations (V)						
	Ecarts de conversion actif (VI)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)	26 512 268	5 206 000	21 306 268	24 011 828	2 705 560	11.27	

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

PASSIF		Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
		31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 3 780 000)	3 780 000		3 780 000			
	Primes d'émission, de fusion, d'apport	14 920 000		14 920 000			
	Ecarts de réévaluation						
	Réserves						
	Réserve légale	378 000		378 000			
	Réserves statutaires ou contractuelles						
	Réserves réglementées						
	Autres réserves						
	Report à nouveau	706		7 768 966		7 768 260	99.99
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	2 225 492		3 169 134		5 394 626	170.22
Subventions d'investissement							
Provisions réglementées							
Total I	21 304 198		23 677 832		2 373 634	10.02	
AUTRES FONDS PROPRES	Produit des émissions de titres participatifs						
	Avances conditionnées						
Total II							
PROVISIONS	Provisions pour risques						
	Provisions pour charges						
	Total III						
DETTES (I)	Dettes financières						
	Emprunts obligataires convertibles						
	Autres emprunts obligataires						
	Emprunts auprès d'établissements de crédit						
	Concours bancaires courants						
	Emprunts et dettes financières diverses						
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours						
	Dettes d'exploitation						
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 070		6 662		4 592	68.93
	Dettes fiscales et sociales			327 335		327 335	100.00
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés							
Autres dettes							
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)						
	Total IV	2 070		333 997		331 926	99.38
	Ecarts de conversion passif (V)						
TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	21 306 268		24 011 828		2 705 560	11.27	

(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an

2 070

333 997

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2021 12			Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	France	Exportation	Total	31/12/2020	12	Euros	%
Produits d'exploitation (1)							
Ventes de marchandises							
Production vendue de biens							
Production vendue de services							
Chiffre d'affaires NET							
Production stockée							
Production immobilisée							
Subventions d'exploitation							
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges							
Autres produits							
Total des Produits d'exploitation (I)							
Charges d'exploitation (2)							
Achats de marchandises							
Variation de stock (marchandises)							
Achats de matières premières et autres approvisionnements							
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)							
Autres achats et charges externes *			1 162	9 400	10 562	112.36	
Impôts, taxes et versements assimilés							
Salaires et traitements							
Charges sociales							
Dotations aux amortissements et dépréciations							
Sur immobilisations : dotations aux amortissements							
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations							
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations							
Dotations aux provisions							
Autres charges							
Total des Charges d'exploitation (II)			1 162	9 400	10 562	112.36	
1 - Résultat d'exploitation (I-II)			1 162	9 400	10 562	112.36	
Quotes-parts de Résultat sur opération faites en commun							
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)							
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)							

(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Produits financiers						
Produits financiers de participations (3)						
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)						
Autres intérêts et produits assimilés (3)	1 500 000				1 500 000	
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Différences positives de change						
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total V	1 500 000				1 500 000	
Charges financières						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions			3 825 000		3 825 000	100.00
Intérêts et charges assimilées (4)						
Différences négatives de change						
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement						
Total VI			3 825 000		3 825 000	100.00
2. Résultat financier (V-VI)	1 500 000		3 825 000		5 325 000	139.22
3. Résultat courant avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	1 501 162		3 834 400		5 335 562	139.15
Produits exceptionnels						
Produits exceptionnels sur opérations de gestion						
Produits exceptionnels sur opérations en capital						
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges						
Total VII						
Charges exceptionnelles						
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion						
Charges exceptionnelles sur opérations en capital						
Dotations aux amortissements, dépréciations et provisions						
Total VIII						
4. Résultat exceptionnel (VII-VIII)						
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)						
Impôts sur les bénéfices (X)	724 331		665 266		59 065	8.88
Total des produits (I+III+V+VII)	1 500 000				1 500 000	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	725 492		3 169 134		3 894 626	122.89
5. Bénéfice ou perte (total des produits - total des charges)	2 225 492		3 169 134		5 394 626	170.22

* Y compris : Redevance de crédit bail mobilier
: Redevance de crédit bail immobilier
(3) Dont produits concernant les entreprises liées
(4) Dont intérêts concernant les entreprises liées

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 21 306 268.44 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 0 Euros et dégageant un bénéfice de 2 225 492.27 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2021 au 31/12/2021.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

EVENEMENTS SIGNIFICATIFS POSTERIEURS A LA CLOTURE

Information relative aux traitements comptables induits par l'épidémie de Coronavirus

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2021 ont été arrêtés sans aucun ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

les éléments suivants reflètent uniquement les conditions qui existaient à la date de clôture, sans tenir compte de l'évolution ultérieure de la situation :

- la valeur comptable des actifs et des passifs
- la dépréciation des créances clients
- la dépréciation des immobilisations corporelles et incorporelles
- la dépréciation des stocks
- les impôts différés actifs
- le chiffre d'affaires
- les « covenants » bancaires

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général.

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

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2018-07 relatifs à la réécriture du plan comptable

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

général applicable à la clôture de l'exercice.

Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

Informations générales complémentaires**INTEGRATION FISCALE**

La société fait partie d'un groupe d'intégration fiscale dont elle est la tête de groupe. La charge d'impôt sur les sociétés est comptabilisée dans chaque société fille comme si elle était imposée séparément. L'impôt du groupe est comptabilisé chez SGL CARBON HOLDING.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -**Etat des immobilisations**

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres participations	25 650 000		
TOTAL	25 650 000		
TOTAL GENERAL	25 650 000		

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres participations			25 650 000	25 650 000
TOTAL			25 650 000	25 650 000
TOTAL GENERAL			25 650 000	25 650 000

Etat des amortissements

Néant

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Etat des provisions

Provisions pour dépréciation	Montant début d'exercice	Augmentations Dotations	Diminutions Montants utilisés	Diminutions Montants non utilisés	Montant fin d'exercice
Sur titres de participation	5 206 000				5 206 000
TOTAL	5 206 000				5 206 000
TOTAL GENERAL	5 206 000				5 206 000

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Impôts sur les bénéficiaires	160 487	160 487	
Groupe et associés	701 781	701 781	
TOTAL	862 268	862 268	

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	2 070	2 070		
TOTAL	2 070	2 070		

Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

Différentes catégories de titres	Valeurs nominales en euros	Nombre de titres			
		Au début	Créés	Remboursés	En fin
Actions ordinaires	100.0000	37 800			37 800

Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Au 31/12/2021, la société a procédé, en application des principes comptables décrits ci-dessus, à la détermination de la valeur d'inventaire des titres de participation en retenant soit une valeur issue de la quote-part de situation nette (SGL Carbon SAS) soit une valeur d'utilité résultant des flux de trésorerie attendus (SGL Carbon Technic). Il en découle qu'aucune provision complémentaire n'est à passer.

Evaluation des créances et des dettes

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

Disponibilités en Euros

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

ANNEXE

Exercice du 01/01/2021 au 31/12/2021

Charges à payer

Eléments relevant de plusieurs postes au bilan

(Code du Commerce Art. R 123-181)

Postes du bilan	Montant concernant les entreprises		Montant des dettes ou créances représentées par un effet de commerce
	liées	avec lesquelles la société a un lien de participation	
Participations	25 650 000		
Autres créances	701 781		

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Identité des sociétés mères consolidant les comptes

(PCG Art. 831-3)

SG CARBON SE

182 Rheingastrasse 65203 Wiesbaden, Germany

Exemption de Consolidation :

Conformément à l'article L233-17 du Code du Commerce, la société est exemptée, en tant que société mère des filiales SGL Carbon France et SGL Carbon Technic France d'établir des comptes consolidés et un rapport sur la gestion du groupe au 31 décembre 2021.

En effet :

- L'actionnaire unique ne s'est pas opposé à cette exemption,
- les comptes individuels de la société, ainsi que ceux des sociétés qu'elle contrôle et sur lesquelles elle exerce une influence notable sont intégrées globalement dans les comptes consolidés de l'ensemble le plus grand.

Tableau des résultats de la société au cours des 5 derniers exercices

(Code du Commerce Art. R 225-102)

	31/12/2017	31/12/2018	31/12/2019	31/12/2020	31/12/2021
CAPITAL EN FIN D'EXERCICE					
Capital social	3 780 000	3 780 000	3 780 000	3 780 000	3 780 000
Nbre des actions ordinaires existantes	37 800	37 800	37 800	37 800	37 800
Nbre des actions à dividendes prioritaires existantes					
Nbre maximal d'actions futures à créer					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droit de souscription					
OPERATIONS ET RESULTATS					
Chiffre d'affaires hors taxes					
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	5 890 993	8 390-	2 691 374	9 400-	1 501 162
Impôts sur les bénéfices	272 905-	225 395-	288 110-	665 266-	724 331-
Participation des salariés au titre de l'exercice					
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	4 782 898	217 005	2 979 484	3 169 134-	2 225 492
Résultat distribué					4 599 126
RESULTAT PAR ACTION					
Résultat après impôts, participation des salariés mais avant dotations aux amortissements et provisions	163.07	5.74	78.82	17.35	58.88
Résultat après impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	126.53	5.74	78.82	83.84-	58.88
Dividende distribué à chaque action					121.67
PERSONNEL					
Effectif moyen des salariés employés pendant l'exercice					
Montant de la masse salariale de l'exercice					
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux de l'exercice					

Détail des comptes

MS

DETAIL BILAN ACTIF

ACTIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
AUTRES PARTICIPATIONS	20 444 000		20 444 000			
26110000 Titres Participation	25 650 000		25 650 000			
29610000 Provision dépréciation titres	5 206 000		5 206 000			
Total II	20 444 000		20 444 000			
AUTRES CREANCES	862 268		3 567 828		2 705 560	75.83
44400000 Etat - IS	160 487				160 487	
45100000 SGL Carbon Technic	701 781		3 567 828		2 866 047	80.33
Total III	862 268		3 567 828		2 705 560	75.83
TOTAL GENERAL	21 306 268		24 011 828		2 705 560	11.27

DETAIL BILAN PASSIF

PASSIF	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
CAPITAL	3 780 000		3 780 000			
10130000 Capital souscrit	3 780 000		3 780 000			
PRIMES D'EMISSION, DE FUSION, D'APPORT	14 920 000		14 920 000			
10430000 Prime d'apport	14 920 000		14 920 000			
RESERVE LEGALE	378 000		378 000			
10610000 Réserve légale	378 000		378 000			
REPORT A NOUVEAU	706		7 768 966		7 768 260	99.99
11000000 Report à nouveau	706		7 768 966		7 768 260	99.99
RESULTAT DE L'EXERCICE (Bénéfice ou perte)	2 225 492		3 169 134		5 394 626	170.22
Total I	21 304 198		23 677 832		2 373 634	10.02
DETTES FOURNISSEURS ET COMPTES RATTACHES	2 070		6 662		4 592	68.93
40100000 FOURNISSEURS	2 070				2 070	
40801000 FAR groupe fr			6 662		6 662	100.00
DETTES FISCALES ET SOCIALES			327 335		327 335	100.00
44400000 Etat - IS			327 335		327 335	100.00
Total IV	2 070		333 997		331 926	99.38
TOTAL GENERAL	21 306 268		24 011 828		2 705 560	11.27

DETAIL COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Chiffre d'affaires NET						
AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES		1 162	9 400		10 562	112.36
62261000 Frais d'auditeurs		5 000	5 005		10 005	199.90
62267000 Honoraires		3 810	3 324		486	14.63
62780000 Services bancaires		28	1 071		1 043	97.38
Total des Charges d'exploitation		1 162	9 400		10 562	112.36
Résultat d'exploitation		1 162	9 400		10 562	112.36
AUTRES INTERETS ET PRODUITS ASSIMILES		1 500 000			1 500 000	
76000000 Dividendes		1 500 000			1 500 000	
Total des Produits financiers		1 500 000			1 500 000	
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS, DEPRECIATIONS ET PROVISIONS			3 825 000		3 825 000	100.00
68662000 Dotat prov Immob financières			3 825 000		3 825 000	100.00
Total des Charges financières			3 825 000		3 825 000	100.00
Résultat financier		1 500 000	3 825 000		5 325 000	139.22
Résultat courant avant impôts		1 501 162	3 834 400		5 335 562	139.15
IMPOTS SUR LES BENEFICES		724 331	665 266		59 065	8.88
69500000 Impôt sur les sociét		578 863			578 863	
69800000 Impôt sur les sociétés		637 516			637 516	
69890000 Produit d'intégration		782 984	665 266		117 718	17.69
Total des produits		1 500 000			1 500 000	
Total des charges		725 492	3 169 134		3 894 626	122.89
Bénéfice ou perte (Produits - Charges)		2 225 492	3 169 134		5 394 626	170.22

SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

	Exercice N		Exercice N-1		Ecart N / N-1	
	31/12/2021	12	31/12/2020	12	Euros	%
Ventes marchandises + Production						
+ Ventes de marchandises						
- Coût d'achat des marchandises vendues						
Marge commerciale						
+ Production vendue						
+ Production stockée ou déstockage						
+ Production immobilisée						
Production de l'exercice						
- Matières premières, approvisionnements consommés						
- Sous traitance directe						
Marge brute de production						
Marge brute globale						
- Autres achats + charges externes	1 162		9 400		10 562	112.36
Valeur ajoutée	1 162		9 400		10 562	112.36
+ Subventions d'exploitation						
- Impôts, taxes et versements assimilés						
- Salaires du personnel						
- Charges sociales du personnel						
Excédent brut d'exploitation	1 162		9 400		10 562	112.36
+ Autres produits de gestion courante						
- Autres charges de gestion courante						
+ Reprises amortissements provisions, transferts de charges						
- Dotations aux amortissements						
- Dotations aux provisions						
Résultat d'exploitation	1 162		9 400		10 562	112.36
+ Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
+ Produits financiers	1 500 000				1 500 000	
- Charges financières			3 825 000		3 825 000	100.00
Résultat courant	1 501 162		3 834 400		5 335 562	139.15
+ Produits exceptionnels						
- Charges exceptionnelles						
Résultat exceptionnel						
- Impôt sur les bénéfices	724 331		665 266		59 065	8.88
- Participation des salariés						
Résultat NET	2 225 492		3 169 134		5 394 626	170.22