

RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL

AU 30 JUIN 2023

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

S O M M A I R E

RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL	1
RESPONSABILITE DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL ET CONTROLE DES COMPTES	3
RESPONSABLE DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL	4
RESPONSABLE DU CONTROLE DES COMPTES AYANT PROCÉDÉ À L'EXAMEN LIMITÉ DES COMPTES SEMESTRIELS	4
ATTESTATION DU RESPONSABLE DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL	4
ETATS FINANCIERS SOCIAUX	5
ETAT DE LA SITUATION FINANCIERE.....	6
TABLEAU VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	9
ANNEXE AUX COMPTES SOCIAUX.....	10
<i>Note 1. Informations générales</i>	10
<i>Note 2. Base de préparation des états financiers</i>	10
<i>Note 3. Actif immobilisé</i>	11
<i>Note 4. Actif circulant</i>	12
<i>Note 5. Capitaux propres</i>	13
<i>Note 6. Provisions pour risques</i>	13
<i>Note 7. Emprunts et dettes</i>	13
<i>Note 8. Produits d'exploitation</i>	14
<i>Note 9. Charges d'exploitation</i>	14
<i>Note 10. Résultat financier</i>	14
<i>Note 11. Résultat Exceptionnel</i>	14
<i>Note 12. Résultat net</i>	14
RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE	15
ACTIVITE DE LA SOCIETE ET FAITS MARQUANTS DE LA PERIODE	16
FILIALES ET PARTICIPATIONS.....	17
JURIDIQUE	18
RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES	19

RESPONSABILITÉ DU RAPPORT FINANCIER SEMESTRIEL ET CONTROLE DES COMPTES

AU 30 JUIN 2023

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

Responsable du rapport financier semestriel

Monsieur Maurice CAILLÉ, Président du Conseil d'administration assume la responsabilité du présent rapport financier.

Responsable du contrôle des comptes ayant procédé à l'examen limité des comptes semestriels

Commissaire aux comptes titulaire :

Cabinet O1CQFD AUDIT, 33 rue Anna Jacquin 92100 BOULOGNE BILLANCOURT, représenté par sa Présidente Madame Brigitte GUILLEBERT, pour un mandat de six années expirant lors de l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2026.

Attestation du responsable du rapport financier semestriel

J'atteste à ma connaissance, que les comptes semestriels résumés pour le semestre écoulé sont établis conformément aux normes comptables applicables et donnent une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de la société, et que le rapport semestriel ci-joint présente un tableau fidèle des événements importants survenus pendant les six premiers mois de l'exercice, de leur incidence sur les comptes semestriels, ainsi qu'une description des principaux risques et des principales incertitudes pour les six mois restants de l'exercice.

Aix en Provence, le 22 septembre 2023.

Maurice CAILLÉ

Président du Conseil d'administration

ETATS FINANCIERS SOCIAUX

AU 30 JUIN 2023

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

Etat de la situation financière

BILAN (en €)				30/06/2023	31/12/2022
ACTIF	Notes	Brut	Amortissements Provisions	Net	Net
ACTIF IMMOBILISE					
Concessions, brevets et droits similaires		149.583	124.767	24.817	14.860
Fonds commercial		2.276.497	787.845	1.488.652	1.488.652
Autres immobilisations incorporelles		20.248	-	20.248	13.823
Immobilisations incorporelles		2.446.328	912.612	1.533.717	1.517.335
Installations techniques, matériel et ouvrage industriels		1.171.881	156.380	1.015.501	148.225
Autres immobilisations corporelles		939.475	608.277	331.198	351.426
Immobilisations en cours		737.697	-	737.697	1.267.993
Immobilisations corporelles		2.849.053	764.657	2.084.396	1.767.644
Autres participations		61.810	-	61.810	61.810
Prêts		-	-	-	1.600
Titres immobilisés		149.493	-	149.493	149.493
Autres immobilisations financières		118.600	-	118.600	118.600
Immobilisations financières		329.903	-	329.903	331.503
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	3	5.625.285	1.677.269	3.948.016	3.616.482
ACTIF CIRCULANT					
Matières premières, approvisionnements		587.892	62.400	525.492	474.162
En cours de production de services		-	-	-	-
Marchandises		-	-	-	-
Avances et acomptes versés sur commandes		-	-	-	-
Stocks et en-cours		587.892	62.400	525.492	474.162
Clients et comptes rattachés		759.747	-	759.747	809.150
Autres créances		408.056	-	408.056	422.245
Créances		1.167.803	-	1.167.803	1.231.395
Disponibilités		541.210	-	541.210	662.649
Charges constatées d'avance		147.742	-	147.742	72.490
TOTAL ACTIF CIRCULANT	4	2.444.647	(62.400)	2.382.247	2.440.696
Ecart de conversion actif		-	-	-	-
TOTAL ACTIF		8.069.932	1.739.669	6.330.263	6.057.178

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

PASSIF (en €)	Notes	30/06/2023	31/12/2022
Capital social ou individuel (Dont versé : 124.014)		124.014	124.014
Réserve légale		12.401	12.401
Autres réserves		395.041	395.041
Report à nouveau		1.663.377	1.371.558
RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		(105)	291.819
Subventions d'investissement		662.212	617.038
CAPITAUX PROPRES	5	2.856.940	2.811.871
Produit des émissions de titres participatifs		-	-
Avances conditionnées		-	-
AUTRES FONDS PROPRES		-	-
Provisions pour risques		-	3.406
PROVISIONS	6	-	3.406
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		1.433.709	1.642.981
Concours bancaires courants		1.254	1.827
Emprunts et dettes financières diverses		199.353	179.947
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		526.902	476.853
Dettes fiscales et sociales		801.022	710.445
Autres dettes		2.875	19.877
DETTES	7	2.965.115	3.031.930
Produits constatés d'avance		508.208	209.971
TOTAL PASSIF		6.330.263	6.057.178

COMPTE DE RESULTAT (en €)	Notes	30/06/2023	31/12/2022	30/06/2022
Production vendue de Biens		1.789.435	3.786.629	2.346.304
Production vendue de Services		390.552	807.959	378.175
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		2.179.987	4.594.588	2.724.479
Production stockée		-	(384.998)	(384.998)
Production immobilisée		398.087	846.003	436.791
Reprise sur amortissements et provisions, transfert de charges		2.429	83.170	72.573
Autres produits		5.277	24.531	2.190
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	8	2.585.780	5.163.294	2.851.035
Achat de matières premières et d'autres approvisionnements		268.056	627.975	354.338
Variation de stock (matières premières et autres approvisionnements)		(51.330)	(55.345)	560
Autres achats et charges externes		671.438	1.342.412	710.507
Impôts, taxes et versements assimilés		34.317	62.394	31.967
Salaires et traitements		1.074.150	1.972.110	1.034.936
Charges sociales		446.317	846.834	479.205
Dotations aux amortissements		86.524	106.185	51.384
Dotations aux provisions			3.406	11.186
Autres charges		31.154	52.667	30.012
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	9	2.560.626	5.021.038	2.704.095
RESULTAT D'EXPLOITATION		25.154	142.256	146.940
Produits financiers		-	72	80
Charges financières		27.699	35.659	8.395
RESULTAT FINANCIER	10	(27.699)	(35.587)	(8.315)
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		(2.545)	106.669	138.625
Produits exceptionnels		13.716	0	-
Charges exceptionnelles		11.276	130.978	93.887
RESULTAT EXCEPTIONNEL	11	2.440	(130.978)	(93.887)
Impôts sur les bénéfices		-	(316.218)	-
BENEFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	12	(105)	291.819	44.738

Tableau variation des capitaux propres

(En K€)	Capital	Réserves	Report à nouveau	Résultat	Subventions investissement	TOTAL CAPITAUX PROPRES
Situation au 31 décembre 2021	124	258	1 216	305	344	2 247
Augmentation/Diminution du capital	-	-	-	-	-	-
Affectation du résultat	-	149	156	(305)	-	-
Résultat de l'exercice	-	-	-	292	-	292
Autres éléments du résultat	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-	273	273
Situation au 31 décembre 2022	124	407	1 372	292	617	2 812
Augmentation/Diminution du capital	-	-	-	-	-	-
Affectation du résultat	-	-	292	(292)	-	-
Résultat de l'exercice	-	-	-	-	-	-
Autres éléments du résultat	-	-	-	-	-	-
Subventions d'investissement	-	-	-	-	45	45
Situation au 30 juin 2023	124	407	1 664	-	662	2 857

Note 1. Informations générales

Soditech (« la Société ») est une société anonyme de droit français dont le siège social est situé 5, rue des Allumettes à Aix en Provence (13100).

La Société conçoit et réalise des sous-ensembles mécaniques thermiques et électroniques destinés aux domaines du Spatial, de la Recherche et de la Défense. La filiale brésilienne intervient essentiellement en consulting chez les clients dans les secteurs automobile, énergie et industries diverses.

L'exercice pour lequel les comptes sont présentés a commencé le 1er janvier et s'est terminé le 30 juin 2023. Les états financiers ont été arrêtés par le Conseil d'Administration en date du 22 septembre 2023.

Note 2. Base de préparation des états financiers

2.1 Règles et méthodes comptables

2.1.1 Principes et conventions générales

Les comptes de la période 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 Règlement ANC 2014-03, tel que mis à jour dans sa version consolidée à la date de clôture des comptes.

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

Les immobilisations corporelles et incorporelles ont été comptabilisées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

En l'absence d'indice de perte de valeur au 30 juin 2023, la valeur du fonds de commerce SODITECH est identique à celle estimée au 31 décembre 2022.

Les immobilisations sont amorties en linéaire :

- Sur 5 ans pour les frais de création de site internet ;
- Sur 2 à 5 ans pour l'équipement et le matériel de bureau et informatique ;
- Sur 5 à 15 ans pour le matériel industriel.
- Sur 10 ans pour les agencements et les installations.

Les stocks de matières premières et autres approvisionnements sont comptabilisés au plus faible du coût de revient et de la valeur nette de réalisation. Le coût de revient est déterminé selon la méthode du coût moyen pondéré pour les articles sans traçabilité et au prix d'achat pour les articles avec traçabilité.

La provision pour stock à rotation lente comptabilisée au 31 décembre 2022 n'a pas été modifiée, elle fera l'objet d'une révision à la clôture annuelle de l'exercice. Elle est calculée sur la base de l'ancienneté des stocks (100% de la valeur des articles de plus de 10 ans et 50% de la valeur des articles détenus depuis plus de 5 ans et moins de 10 ans).

Le chiffre d'affaires est calculé à l'avancement.

Les créances sont évaluées pour leur valeur nominale et dépréciées en cas d'incertitude sur leur recouvrement. Les comptes clients correspondent exclusivement aux créances non factorisées.

Les titres de participations sont évalués à la clôture de chaque période comptable. Lorsque la valeur d'inventaire, appréciée essentiellement par rapport à la situation nette, est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée.

2.1.2 Dérogations

Néant.

2.1.3 Permanence des méthodes

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

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

ACTIF

Note 3. Actif immobilisé

Etat des immobilisations

Poste	Valeur Brute début d'exercice	Réévaluations	Acquisitions	Poste à Poste	Cessions Rembts	Valeur brute en fin d'exercice
Autres postes d'immobilisations incorporelles	2.426.080	-	20.248	-	-	2.446.328
Installations techniques, matériel et outillage industriel	256.782	-	6.954	908.134	-	1.171.881
Installations générales, agencements, aménagements divers	749.772	-	5.428	-	-	755.201
Matériel de bureau et informatique, mobilier	175.097	-	9.178	-	-	184.275
Immobilisations corporelles en cours	1.267.993	-	377.838	(908.134)	-	737.697
TOTAL	2.449.644	-	399.409	-	-	2.849.053
Autres participations	61.810	-	-	-	-	61.810
Titres immobilisés	149.493	-	-	-	-	149.493
Prêts	1.600	-	-	-	1.600	-
Autres immobilisations financières	118.600	-	-	-	-	118.600
TOTAL	331.503	-	-	-	1.600	329.903
TOTAL GENERAL	5.207.227	-	419.657	-	1.600	5.625.285

L'augmentation du poste Installations techniques, matériel et outillage industriel provient, à hauteur de 888 k€ du projet d'innovation (Laser) qui a été mis en service au 1^{er} janvier 2023 et du premier projet finalisé dans le cadre du plan de relance, à hauteur de 20 k€, également mis en service au 1^{er} janvier 2023.

L'augmentation des immobilisations corporelles en cours est essentiellement liée pour 332 k€ aux différents projets entrant dans le cadre du plan « France relance ».

Etat des provisions (en €)	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions		Montant fin d'exercice
			Reprise	Fusion	
Sur immobilisations incorporelles	787.845	-	-	-	787.845
Sur stocks et encours	62.400	-	-	-	62.400
TOTAL	850.245	-	-	-	850.245

Dotations aux amortissements (en €)	30/06/2023	30/06/2022
Immobilisations incorporelles	3.866	5.659
Immobilisations corporelles	82.658	45.725
TOTAL	86.524	51.384

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

Note 4. Actif circulant

Actif circulant - Montant brut en €	30/06/2023	30/06/2022
Stocks et encours	525.492	480.657
Créances		
Clients et comptes rattachés	759.747	826.390
Clients douteux ou litigieux	-	-
Créances fiscales (CIR + TVA)	348.137	351.000
Groupe et associés	-	-
Autres créances	59.919	80.530
Total des créances	1.167.803	1.257.920
Disponibilités	541.210	642.391
Charges constatées d'avance	147.742	127.607
TOTAL	2.382.247	2.508.575

Le poste client n'inclut pas l'encours des factures cédées à la société de factor et non échues au 30 juin 2023 qui s'élève à 880 k€ (contre 829 k€ au 30 juin 2022 et 1.014 k€ au 31 décembre 2022). La méthode retenue est le crédit immédiat du compte client lors de la cession des factures au factor.

PASSIF

Note 5. Capitaux propres

Le capital social s'élève à 124.014 € qui correspond à 2.480.280 actions au nominal de 0,05 euro.

Note 6. Provisions pour risques

Etat des provisions pour risques en €	Montant début d'exercice	Augmentations	Diminutions	Montant fin d'exercice
Provision litige sociaux	-	-	-	-
Provision perte à terminaison	3.406	-	(3.406)	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES	3.406	-	(3.406)	-

Note 7. Emprunts et dettes

Etat des dettes – Montant brut	30/06/2023	31/12/2022
Emprunts et dettes établissements de crédit à 1 an maximum à l'origine	1.254	1.827
Emprunts et dettes établissements de crédit à plus de 1 an à l'origine	1.433.709	1.642.981
Emprunts et dettes financières diverses (Avance remboursables, assurance export BPI)	199.353	179.947
Fournisseurs et comptes rattachés	526.902	476.853
Personnel et comptes rattachés (inclus provision congés payés et RTT)	324.721	150.112
URSSAF et autres organismes sociaux (inclus provision sur charges CP et RTT)	285.114	319.146
Taxe sur la valeur ajoutée	181.523	231.177
Autres impôts et taxes assimilés	9.663	10.010
Autres dettes	2.875	19.877
TOTAL	2.965.115	3.031.930

Un nantissement en 1er rang sur le fonds de commerce a été consenti au profit de la BNP en garantie d'un emprunt de 100.000€ souscrit en octobre 2016 sur une durée de 84 mois. Le capital restant dû au 30 juin 2023 s'élève à 6.203,15€.

L'emprunt de 300.000€, souscrit en 2019 dont le capital restant dû au 30 juin 2023 s'élève à 70.625,74€, est en partie garantie par un compte à terme de 66.000€ inscrit en autres immobilisations financières et nanti au profit du CIC.

COMPTE DE RESULTAT

Note 8. Produits d'exploitation

Reconnaissance du chiffre d'affaires : les revenus sont comptabilisés selon l'avancement des différentes affaires. Le pourcentage d'avancement est mesuré en fonction du rapport entre les coûts engagés à date et les coûts prévisionnels estimés. A la clôture de l'exercice, le tableau de suivi des affaires permet de déterminer les factures à établir, les produits constatés d'avance et les factures à recevoir par affaire et de constater, le cas échéant, des pertes à terminaison.

Par rapport au 1^{er} semestre 2022 le chiffre d'affaires a diminué de 20% soit 2.179.987€ en 2023 contre 2.724.479€ en 2022. Cette diminution est pour partie due au changement de présentation effectué en 2022 qui s'était traduit par le reclassement du poste en cours de production des services au poste factures à établir et qui avait eu pour effet d'augmenter le chiffre d'affaires de 479K€ au 30 juin 2022 et de supprimer le poste en cours de production pour 385K€. Le différentiel de chiffre d'affaires entre le 30 juin 2022 et 2023, corrigé de ces données, est donc de (159K€).

La part du CA export s'élève à 26.182€, celle de l'Intracom à 264.961€, le solde de 1.888.844€ est réalisé sur le territoire national.

Note 9. Charges d'exploitation

Par rapport au 1^{er} semestre 2023 :

- Les achats de matières premières ont diminué, ils représentent 268.056€ contre 354.898€ en 2022.
- Les charges externes ont baissé, elles représentent 671.438€ contre 710.507€ en 2022.
- Les charges de personnel sont en légère hausse et s'élèvent 1.520.467€ contre 1.514.141€ en 2022, Pour un effectif de 51 personnes au 30 juin 2023 (contre 53 personnes au 30 juin 2022).
- Les charges d'exploitation incluent les dépenses des projets du plan de relance comptabilisées en production immobilisée pour un montant de 312K€ (contre 53K€ au 30 juin 2022).

Le résultat d'exploitation s'établit à 25.154€ contre 146.940€ en juin 2022.

Note 10. Résultat financier

Le résultat financier ressort à (27.699) €, il correspond aux charges d'intérêts bancaires et du financement factor.

Note 11. Résultat Exceptionnel

Le résultat exceptionnel ressort à 2.440 €. Les produits exceptionnels correspondent exclusivement aux reprises des subventions d'investissement pour les immobilisations mises en service au 1^{er} janvier 2023. Cette reprise se fait sur la durée d'amortissement des immobilisations concernées.

Note 12. Résultat net

Le résultat net ressort négatif à hauteur de (105) €.

Les éléments de chiffrage des dépenses de recherche, développement et d'innovation éligibles au Crédit Impôt Recherche (CIR) ne sont pas suffisamment définis au 30 juin pour estimer le montant du CIR.

RAPPORT SEMESTRIEL D'ACTIVITE

AU 30 JUIN 2023

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

Activité de la société et faits marquants de la période

Activités de la société

- **SPATIAL**

- **Équipement de structures** : Intégration de nombreux éléments sur les structures de satellites ou sur les équipements embarqués. Conception de sous-ensembles structuraux et intégration d'équipements optiques et thermiques tels que les OSR, SSM, réchauffeurs, caloducs.
- **MLI** : Conception et réalisation de MLI (Multi Layer Insulation) : définition du nombre de couches, géométrie et plans, fabrication dans un environnement ISO-8 ou ISO-5, contrôle, traçabilité des matériaux et contrôle de la propreté particulaire et moléculaire.
- **Harnais Vol** : Conception, fabrication et tests des harnais spatiaux sur instruments ou plateformes. Réalisation de la définition et du routage du harnais en CAO, des plans et maquettes, du câblage des modèles de qualification et de vol en salles blanches, et intégration sur satellite.

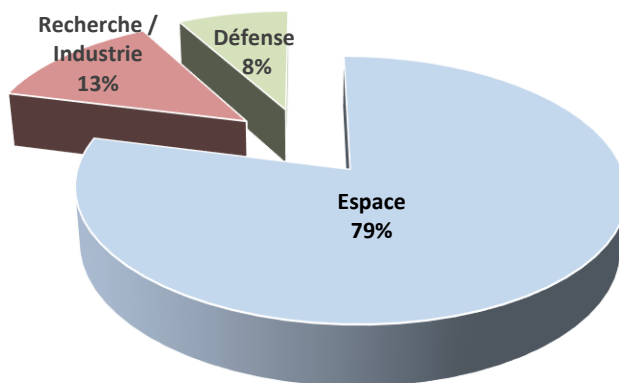
- **RECHERCHE / INDUSTRIE**

- **Ingénierie nucléaire** : Réalisation de prestations d'études mécaniques & thermiques dans des environnements confinés pour la recherche nucléaire et cryogénique. Soditech effectue des prestations de calcul (statiques, dynamiques, thermiques et thermoélastiques) et de conception d'outillages d'assemblage.
- **Super Isolation** : Conception et réalisation de matelas de super isolation multicouches pour les domaines de l'ultravide. A partir du cahier des charges client, Soditech étudie la géométrie et produit des plans de fabrication. Les matelas sont fabriqués en environnement propre et intégrés par nos équipes sur les enceintes à isoler.

- **DEFENSE**

- **Coffrets embarqués** : Soditech développe, qualifie, fabrique et teste des coffrets embarqués. A partir des spécifications client, Soditech analyse les exigences mécaniques, thermiques et électroniques des éléments embarqués, prépare et suit le programme de qualification et fabrique en petite série des modèles embarqués sur des bâtiments de surface ou sous-marins.
- **Câblage baies et moyens d'essais** : Soditech conçoit, assemble et teste des racks et des baies de moyens d'essais.

La répartition du chiffre d'affaires par secteur d'activité au 30 juin 2023 s'établit comme suit :



Secteur (En €)	30/06/23	30/06/22	Variation 2022/2023
Défense	174.732	472.935	-63%
Recherche / Industrie	290.712	658.172	-56%
Espace	1.714.543	1.593.373	8%
Total	2.179.987	2.724.479	39%

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

Evolution des affaires et de la situation financière de la société

Les affaires sont suivies quotidiennement par les chefs de projet, un état d'avancement issu, du logiciel de gestion des affaires, est analysé mensuellement ou trimestriellement en fonction du type d'affaires. L'ensemble des activités de la société fait l'objet d'indicateurs de performance ou de suivi, nous vous présentons les plus significatifs ci-dessous :

	30/06/2023	30/06/2022
Nombre de commandes reçues	142	135
Montant total des commandes	4.282K€	2.625K€
Montant moyen	30K€	19K€
CA	2.180K€	2.725K€
EBE	135K€	165 K€
Indicateur taux de conformité (IER)	99.70%	99.40%

Faits marquants de la période

La facturation, n'atteint pas le niveau attendu en raison des retards subis sur différents projets principalement dans les secteurs Défense et Spatial.

Le nombre de commandes est en légère progression (+5%) mais le montant du carnet de commande est en nette augmentation (+63%).

Perspectives d'avenir – Risques et incertitudes

Les perspectives d'avenir dépendent de la bonne réalisation des programmes et du respect des délais prévus.

Filiales et participations

La société détient 35% de la société brésilienne Soditech SA.

1.1 Activités et évolution des filiales

SODITECH BRESIL SA, au capital de 436 580 Réals dont le siège social est fixé rua XV de novembro, N 270 - 6° Andar, CEP 80020-310 CURITIBA / PR, est une société de droit brésilien dont les activités sont principalement centrées sur le secteur automobile. Cette entité est gérée localement avec un contrôle périodique, ses résultats s'établissent ainsi :

Valeurs en K€*	30/06/2023	30/06/2022
Montant des capitaux propres	861	464
Chiffre d'affaires	2.894	2.157
Résultat d'exploitation	536	188
Résultat net	360	42

* Taux de change au 30.06.22 = 5,4229 / Taux de change au 30.06.23 = 5 ,2788

Ce premier semestre a permis SODITECH BRESIL de continuer avec une croissance soutenue (CA + 35% entre les 1^{ers} semestres 2022 et 2023).

Le résultat d'exploitation est en forte hausse à près de 16% du CA.

Ces performances sont dues au climat général des affaires au Brésil mais plus encore au plan de développement commercial ambitieux lancé en 2020 qui constitue notre feuille de route.

La situation actuelle en septembre confirme cette progression en volume par rapport à 2022 avec sur le 2^{ème} semestre une progression forte du résultat d'exploitation.

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

Juridique

Conseil d'administration

La composition du Conseil d'Administration de SODITECH est la suivante :

	Dates de nomination ou renouvellement	Administrateur indépendant	Echéance lors de l'assemblée statuant sur les comptes de l'exercice clos le	Mandats et fonctions exercés au sein de Soditech	Autres mandats et fonctions exercés dans d'autres sociétés
Maurice CAILLE Né le 14/02/1949 de nationalité française détient 1 action PP*	17/06/2022	Non	31/12/2027	Président du conseil d'administration	Président SODITECH SA (Brésil)
Madenn CAILLE Née le 03/11/1982 de nationalité française détient 340 actions PP*	17/06/2022	Non	31/12/2027	Administrateur Directeur général Directeur Commercial	-
Eléonore JEHL Née le 17/12/1987 de nationalité française détient 1 action PP*	04/06/2021	Oui	31/12/2026	Administrateur Présidente du comité d'audit	-
Farid BOUGUETTAYA Né le 14/02/1982 de nationalité française détient 1 action PP*	17/06/2022	Oui	31/12/2027	Administrateur Membre du comité d'audit	Avocat associé Cabinet FERAL
Benoit COMBERNOUX Né le 09/02/1956 de nationalité française détient 10 actions PP*	29/06/2023	Oui	31/12/2028	Administrateur	-
Nicolas FAURE Né le 25/10/1976 de nationalité française détient 10 actions PP*	29/06/2023	Oui	31/12/2028	Administrateur	Directeur des opérations HERMES

*PP : pleine propriété

Marché du titre

Au cours du 1^{er} semestre 2023, l'action Soditech a évolué entre un plus bas de 1,19€ le 21 janvier 2023 et un plus haut de 1,73€ le 24 mars 2023.

Le cours au 30 juin 2023 était de 1,38€, la capitalisation boursière s'élève donc à 3,4 M€.

Autres informations

Néant

Actions propres et autocontrôle

Au 30 juin 2023, la société détient 205.045 titres SODITECH pour une valeur de 149.493€.

Modification du capital social

Néant

Opérations sur titres réalisés par les dirigeants

Néant

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

AU 30 JUIN 2023

T +33 (0)4 92 19 48 00 · contact@soditech.com

Siège social : 5 rue des Allumettes · 13090 Aix-en-Provence · France

Établissement : 1 bis allée des Gabians · 06150 Cannes La Bocca · France

S.A. au capital de 124.014 € · RCS Aix-en-Provence 403 798 168 · APE 7112B · TVA intracommunautaire : FR 25 403 798 168

SODITECH S.A

Société anonyme au capital de 124.014 €

5 rue des Allumettes

13090 AIX-EN-PROVENCE

RCS Aix-en-Provence 403 798 168

RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

SUR LES COMPTES SEMESTRIELS

1^{er} JANVIER 2023 au 30 JUIN 2023

SODITECH S.A.
Rapport du commissaire aux comptes
sur les comptes semestriels du 1^{er} janvier 2023 au 30 juin 2023

Aux Actionnaires,

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, et en application de l'article L. 451-1-2 III du code monétaire et financier, nous avons procédé à :

- l'examen limité des comptes sociaux semestriels résumés de la société SODITECH, relatifs à la période du 1^{er} janvier au 30 juin 2023, tels qu'ils sont joints au présent rapport ;
- la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité.

Ces comptes semestriels sociaux résumés ont été établis sous la responsabilité du conseil d'administration. Il nous appartient, sur la base de notre examen limité, d'exprimer notre conclusion sur ces comptes.

I - Conclusion sur les comptes

Nous avons effectué notre examen limité selon les normes d'exercice professionnel applicables en France.

Un examen limité consiste essentiellement à s'entretenir avec les membres de la direction en charge des aspects comptables et financiers et à mettre en œuvre des procédures analytiques. Ces travaux sont moins étendus que ceux requis pour un audit effectué selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. En conséquence, l'assurance que les comptes, pris dans leur ensemble, ne comportent pas d'anomalies significatives obtenue dans le cadre d'un examen limité est une assurance modérée, moins élevée que celle obtenue dans le cadre d'un audit.

Sur la base de notre examen limité, nous n'avons pas relevé d'anomalies significatives de nature à remettre en cause la conformité des comptes sociaux semestriels résumés avec la recommandation CNC n° 99-R-01.

II - Vérification spécifique

Nous avons également procédé à la vérification des informations données dans le rapport semestriel d'activité commentant les comptes sociaux semestriels résumés sur lesquels a porté notre examen limité.

Nous n'avons pas d'observation à formuler sur leur sincérité et leur concordance avec les comptes sociaux semestriels résumés.

Boulogne-Billancourt, le 27 septembre 2023

01 CQFD AUDIT



Brigitte GUILLEBERT

Commissaire aux comptes
Inscrite auprès de la CRCC de Versailles et du Centre