

UNION METALLURGIQUE DE LA HAUTE SEINE

Société Anonyme au Capital de 1 296 000 €

Siège Social : 49 RD 306 Vert-Saint-Denis – C.S. 10102

77002 MELUN CEDEX

R.C.S. MELUN B 785 750 589

RAPPORT DE GESTION DU DIRECTOIRE SUR LES OPERATIONS DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE ANNUELLE DU 27 JUIN 2023

Mesdames, Messieurs les actionnaires,

Nous vous avons réuni en Assemblée Générale Ordinaire Annuelle, conformément à la loi et à nos statuts, pour vous rendre compte de l'activité de notre Société durant l'exercice clos le 31 décembre 2022 et pour soumettre à votre approbation les comptes annuels dudit exercice.

Les convocations à cette Assemblée vous ont été adressées dans les formes et délais prescrits par la loi. De même, tous les documents et pièces prévus par la législation et la réglementation en vigueur ont été tenus à votre disposition, au siège social, plus de quinze jours avant la date de l'Assemblée.

Vos commissaires aux comptes vous donneront, dans leur rapport, toutes les informations quant à la régularité des comptes qui vous sont présentés.

De notre côté, nous sommes à votre disposition pour vous donner toutes précisions et tous renseignements complémentaires qui pourraient vous paraître opportuns.

Au présent rapport est inclus, conformément à l'article 148 du décret du 23 mars 1967, un tableau faisant apparaître les résultats financiers de la Société au cours des cinq derniers exercices.

Nous reprenons ci-après successivement les différentes informations telles que prévues par la réglementation.

1. PRESENTATION DES ETATS FINANCIERS

- Aucune modification dans les méthodes d'évaluation et de présentation n'est intervenue par rapport à celles de l'exercice précédent.
- En revanche, le périmètre d'activité de la société et du groupe a fortement évolué en 2022 avec la cession des activités négoce de matériaux en cours d'année 2022 (cf §3 ci-après).

2. SITUATION, ACTIVITE ET RESULTATS DE LA SOCIETE AU COURS DE L'EXERCICE 2022

- Le chiffre d'affaires de l'exercice 2022 s'élève à 32 196 111 €, en baisse de 22,59 % par rapport à 2021.
- La valeur ajoutée s'élève à 4 745 513 € contre 7 815 000 € en 2021, en baisse de 39,28 %.
- Le résultat d'exploitation est négatif de 2 750 250 €, pour un résultat d'exploitation positif de 957 484 € en 2021.
- Le résultat financier est négatif de 269 954 euros, pour un résultat financier positif de 369 178 € en 2021.
- Le résultat courant avant impôts est négatif de 3 020 204 €, pour un résultat courant avant impôts positif de 1 326 662 € en 2021.
- Le résultat exceptionnel est positif de 7 443 989 € (négatif de 222 240 € en 2021). Il prend en compte des produits exceptionnels sur opérations en capital pour 10 894 013 €, des produits exceptionnels sur opérations de gestion pour 108 803 €, et, des charges exceptionnelles sur opérations en capital pour 2 589 137 €, des charges exceptionnelles sur opération de gestion pour 778 922 € et des dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions pour 190 769 €.
- Le résultat net de l'exercice 2022 est bénéficiaire de 4 028 664 € (bénéficiaire de 1 022 799 € en 2021).

3. EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS EN 2022 ET DEPUIS LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Cession des titres des filiales négoce de matériaux détenus à 100 % THEVENARD - MDML - MDM CHAT en faveur du groupe Point P en date d'effet du 31 03 2022.
- Scission des pôles activités produits sidérurgiques - quincaillerie et négoce de matériaux réalisée en date du 30 04 2022 avec cession des fonds de commerce des négoce de matériaux Corbeil Essonnes (91) et Linas (91) ainsi que de l'immobilier rue Emile Zola à Corbeil-Essonnes (91) en faveur du groupe RABONI.
- Prise de participation majoritaire du groupe LOOTEN dans le capital de la société en date du 30 septembre 2022. Participation supérieure à 99 % au 31 12 2022. Opérations de restructuration en cours. Les méthodes du groupe LOOTEN ont été utilisées concernant les dépréciations des stocks ainsi que des créances clients pour

l'arrêté des comptes 2022. Les couts salariaux de restructuration ont été comptabilisés en 2022 pour 1 120 k€.

4. FAITS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Courant mai 2023, nous avons déploré avec un immense tristesse le décès d'un collaborateur sur le site des aciers.

Une cellule psychologique est mise à la disposition des collaborateurs.

L'ensemble du personnel et du CSE sont mobilisés pour répondre aux différentes enquêtes en cours et pour analyser l'arbre des causes afin que ceci ne se renouvelle jamais.

5. ÉVOLUTIONS PREVISIBLES ET PERSPECTIVES D'AVENIR

- Déménagement du site de Vert-Saint-Denis au 01/10/2023 et réimplantation du siège social, des services administratifs et de la force de vente "comptoir" sur un nouveau site à Cesson (77).
- Le service logistique de Vert-Saint-Denis sera redéployé sur le site de Corbeil-Essonnes qui aura vocation à devenir la centrale logistique de la société.
- Le site de Corbeil-Essonnes accueillera également les commerciaux sédentaires de la société en étoffant le "call-center" clients mis en place début 2023 et la gestion du suivi des commandes clients en émanant.
- Réactivation du pôle commercial export début 2023 à destination de notre clientèle Afrique équatoriale et subéquatoriale dans les domaines de l'industrie pétrolières et de la maintenance des infrastructures pétrolières.
- Mise en place d'un show-room " cuisine" fin 2023 sur le site de Cesson (77) visant à élargir la clientèle.
- le Directoire propose de procéder à la sortie des titres de la Société du marché Euronext Access en vue de leur radiation.

6. FILIALES ET PARTICIPATIONS

Au cours de l'exercice 2022, la société a procédé à la cession des filiales GC Thévenard SA, MDM.L SAS, MDM.Chat SAS, SCI SIRROL, SICAA SA et MICA SA.

Au 31/12/2022, la société ne détient plus qu'une seule filiale, la société MDM COURT, pour laquelle une recapitalisation a été réalisée en date du 15/11/2022 à hauteur de 1 290 K€ par compensation de créance.

- La société MDM Court SAS, détenue à 100,00%, a réalisé un chiffre d'affaires de 2 139 896 € contre 2 555 175 € en 2021 (baisse de 16,25 %). Le résultat courant avant impôts est négatif de 8 320 € (négatif de 133 035 € en 2021). Le résultat net est bénéficiaire de déficitaire de 177 613 € (perte de 146 890 € au terme de l'exercice 2021).
- Je propose d'autoriser UMHS à cautionner MDM C auprès de Weldom.

7. TABLEAU RECAPITULATIF DES CINQ DERNIERS EXERCICES

Résultats et autres éléments significatifs des 5 derniers exercices

UMHS

Période du 01/01/22 au 31/12/22
Edition du 12/06/23
Devise d'édition EURO

NATURES DES INDICATIONS	EXERCICES				
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2020	31/12/2019	31/12/2018
Capital social en fin d'exercice					
Capital social	1 296 000	1 296 000	1 296 000	1 296 000	1 296 000
Nombre des actions :					
- ordinaires existantes	162000	162000	162000	162000	162000
- à dividende prioritaire existantes (sans droit de vote)					
Nombre maximal d'actions futures à créer :					
- par conversion d'obligations					
- par exercice de droits de souscription					
Opérations et résultats de l'exercice					
Chiffres d'affaires hors taxes	32 196 111	41 592 646	37 638 617	45 009 382	43 668 081
Résultat avant impôts, participation des salariés et dotations aux amortissements et provisions	6 211 293	2 245 414	977 225	(82 605)	(727 478)
Impôts sur les bénéfices	188 250	81 623			(12 533)
Participation des salariés due au titre de l'exercice	206 871				
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	4 028 664	1 022 799	299 242	(529 827)	(844 426)
Résultat distribué		5 022 000			
Résultat par action	(*)				
Résultat après impôts, participation des salariés, mais avant dotations aux amortissements et provisions	35,90	13,36	6,03	-0,51	-4,41
Résultat après impôts, participation des salariés, et dotations aux amortissements et provisions	24,87	6,31	1,85	-3,27	-5,21
Dividende attribué à chaque action		31,00			
Effectif	(*)				
Effectif moyen des salariés employés durant l'exercice	108	136	149	167	167
Montant de la masse salariale de l'exercice	4 340 405	4 153 132	3 860 672	4 768 385	4 963 650
Montant des sommes versées au titre des avantages sociaux (Sécurité sociale, œuvres sociales...)	1 611 074	1 541 084	1 431 147	1 719 227	2 023 879

(*) Sous réserve d'approbation par l'assemblée générale des actionnaires.

8. ACTIVITES DE LA SOCIETE EN MATIERE DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

- Les études, dépenses et travaux éventuels en matière de recherche et de développement sur de nouveaux marchés sont pris en charge dans l'exercice.

9. AFFECTATION DU RESULTAT

- Conformément à la loi et à nos statuts, nous vous proposons d'affecter le bénéfice de l'exercice, soit 4 028 664 € comme suit :

• Report à nouveau antérieur :	3 895 858 €
• Résultat net de l'exercice :	4 028 664 €
• Bénéfice distribuable :	7 924 522 €
• Dividende :	0 €
• Nouveau report à nouveau :	7 924 522 €

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, nous vous rappelons que notre Société a procédé, au cours des trois derniers exercices, aux distributions de dividendes suivantes :

	<u>2019</u>	<u>2020</u>	<u>2021</u>
Nombre d'actions	162 000	162 000	162 000
Dividende par action	0 €	0 €	31 €

10. DEPENSES SOMPTUAIRES

En application des dispositions de l'article 223 du Code Général des Impôts, nous vous précisons que les comptes de l'exercice écoulé prennent en charge des dépenses non déductibles du résultat fiscal, au regard de l'article 39.4 du même code, au titre d'amortissements non déductibles sur véhicules de tourisme pour 17 559 € et, de taxe sur les véhicules des sociétés pour 2 533 €.

11. ACTIONNARIAT

Conformément à l'article L233.13 du code de commerce, nous vous rappelons que :

- La Société LOOTEN détient plus de 99% du capital social de notre Société.

12. LISTE DES MANDATS

Membres du Conseil de Surveillance

Monsieur Eric MERIAU, Président du Conseil de Surveillance de la SA UMHS (Vert-Saint Denis 77), Gérant de la SARL EMINVEST (Lille 59), Gérant de la SARL Emahloc (Grande-Synthe 59), Gérant de la SCI 4MER (Lille 59), Gérant de la SCI CHLEME IMMO (Grande Synthe 59).

Monsieur Ollivier SCIALOM, Membre du Conseil de Surveillance de la SA UMHS (Vert-Saint Denis 77), Gérant de la SCI Sirrol (Lorris 45), Gérant de la SCI DE LA FERME DE BOMBON (Fouju 77), Gérant de la SC DE VILLEBLIN LES BORDES (Fouju 77), Gérant de la SCI DE L'OLIVE (Fouju 77), PDG la SA SICAA.

Monsieur Gilles DEPAYS, membre du Conseil de Surveillance de la SA UMHS (Vert-Saint Denis 77), Président de la SAS Malteran.

Membres du Directoire

Monsieur Aurélien HUMBERT, Président du Directoire de la SA UMHS (Vert-Saint-Denis 77), Gérant de la SARL AHINVEST (Chéreng 59), Gérant de la SCI 3H (Chéreng 59).

Madame Béatrice COLAS, membre du Directoire de la SA UMHS (Vert-Saint Denis 77).

Monsieur Philippe DORMIEUX, membre du Directoire de la SA UMHS (Vert-Saint Denis 77).

13. INFORMATIONS SUR LES DELAIS DE PAIEMENT

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D 441-4 du Code de Commerce, nous vous communiquons ci-après, la décomposition des sommes dues à nos fournisseurs à la clôture de l'exercice 2021 :

2022	Dettes à la clôture de l'exercice TTC	Non échu TTC	Echu depuis moins de 30 jours TTC	Echu depuis moins de 60 jours TTC	Echu depuis moins de 90 jours TTC	Echu au-delà de 90 jours TTC
Fournisseurs Comptes 401000/401200	3 164 819 €	3 21 0224 €	87 871 €	51 754€	<55 864 €>	<129 166 €>

Rappel 2021 :

2021	Dettes à la clôture de l'exercice TTC	Non échu TTC	Echu depuis moins de 30 jours TTC	Echu depuis moins de 60 jours TTC	Echu depuis moins de 90 jours TTC	Echu au-delà de 90 jours TTC
Fournisseurs Comptes 401000/401200	4 879 941 €	5 363 382 €	221 094 €	127 521 €	87 492 €	- 919 547 €

--	--	--	--	--	--	--

Conformément aux articles L. 441-6-1 et D 441-4 du Code de Commerce, nous vous communiquons ci-après, la décomposition des sommes dues par nos clients à la clôture de l'exercice 2022 :

2022	Créances à la clôture de l'exercice	Non échu	Echu depuis moins de 30 jours	Echu depuis moins de 60 jours	Echu depuis moins de 90 jours	Echu au-delà de 90 jours
Clients Comptes 411100 et 411110	1 248 566€	189 878€	1 781 084€	143 961€	482 185€	<1 348 542€>

Rappel 2021:

2021	Créances à la clôture de l'exercice	Non échu	Echu depuis moins de 30 jours	Echu depuis moins de 60 jours	Echu depuis moins de 90 jours	Echu au-delà de 90 jours
Clients Compte 411100	3 966 850 €	3 697 032 €	335 849 €	- 851 €	- 482 862 €	417 682 €

Commentaires : les créances étant mobilisées la restitutions des chiffres relatifs aux délais de paiements peuvent être impactés par les délais d'enregistrements et restitution du factor.
A noter qu'à compter de février 2023, UMHS est sorti de l'affacturage.

Nous vous remercions de bien vouloir approuver par votre vote les conventions relevant de l'article L225-38 du code de commerce sur les sociétés commerciales que vos commissaires aux comptes vous signalent dans leur rapport.

Nous vous remercions également de bien vouloir approuver les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022, affecter le résultat de cet exercice conformément à nos propositions, donner quitus de sa gestion à votre Conseil et de leurs mandats à vos commissaires aux comptes.

LE DIRECTOIRE

Monsieur Aurélien HUMBERT