

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 907 261	53 001 181	60 908 442	63 376 806
	Production vendue (Biens)	1 085 970	11 459 398	12 545 369	10 750 132
	Production vendue (Services et Travaux)	22 681 556	103 859 057	126 540 613	128 544 807
	Montant net du chiffre d'affaires	31 674 787	168 319 636	199 994 423	202 671 745
	Production stockée			1 680 931	987 747
	Production immobilisée			679 599	1 321 730
	Subventions d'exploitation			3 450	1 143 920
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 362 349	4 121 600
	Autres produits			5 738 564	5 309 817
	Total des produits d'exploitation (1)				214 459 316
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			50 554 007	52 602 749
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 780 266	1 347 131
	Variation de stock			(1 528 811)	(286 751)
	Autres achats et charges externes			64 618 780	55 916 526
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 826 538	4 309 245
	Salaires et traitements			42 601 970	44 635 722
	Charges sociales du personnel			19 533 449	20 508 296
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements :				
- sur immobilisations			3 162 848	2 974 618	
- charges d'exploitation à répartir					
Dotations aux dépréciations :					
- sur immobilisations			351 847	551 535	
- sur actif circulant					
Dotations aux provisions			1 184 083	3 972 006	
Autres charges			6 660 594	6 001 154	
Total des charges d'exploitation (2)				192 745 570	192 532 231
RESULTAT D'EXPLOITATION				21 713 746	23 024 328

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
RESULTAT D'EXPLOITATION		21 713 746	23 024 328
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	194 937 201 204 1 037 352	8 160 469 897 513 487
Total des produits financiers		1 433 493	991 544
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	463 016 98 829 701 309	201 204 113 988 151 495
Total des charges financières		1 263 154	466 687
RESULTAT FINANCIER		170 338	524 858
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS		21 884 084	23 549 186
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	1 008 9 111	822 355
Total des produits exceptionnels		10 119	1 177
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	56 062 3 439	16 087 35 549
Total des charges exceptionnelles		59 501	51 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL		(49 382)	(50 458)
PARTICIPATION DES SALARIES		5 978 195	6 056 275
IMPOTS SUR LES BENEFICES		2 600 764	3 370 202
TOTAL DES PRODUITS		215 902 927	216 549 280
TOTAL DES CHARGES		202 647 185	202 477 030
RESULTAT DE L'EXERCICE		13 255 743	14 072 251
(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs			
(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs			
(3) dont produits concernant les entreprises liées		194 373	8 063
(4) dont intérêts concernant les entreprises liées			12

INFORMATIONS GENERALES

Etat exprimé en **euros**

NOTE 1 – ACTIVITES DE LA SOCIETE

La Société, filiale à 100% de Rockwell Collins EUMEA Holdings, a pour mission de représenter en France certaines des divisions appartenant à la branche Electronique du groupe Américain Raytheon Technologies.

Rockwell Collins France ("RCF") est consolidée dans un groupe dont la tête est Raytheon Technologies Corporation, société américaine.

A ce titre, ses principales activités comprennent :

- Ingénierie, montage et installation, essais de systèmes électroniques de télécommunications
- Etude, assemblage et essais de produits électroniques d'équipements destinés au marché Français
- Importation et distribution d'équipements américains en provenance de Rockwell International
- Services d'entretien, de formation de personnel, de réparations, afférents aux activités ci-dessus
- Informatique, service de réparation, mise en place de réseaux de communication et maintenance sur sites.

Il existe une intégration fiscale entre Rockwell Collins France et Rockwell Collins EUMEA Holdings.

Ses Principaux Clients sont :

- Les Forces Armées de France
- Les Constructeurs Aéronautiques
- Les Compagnies Aériennes
- Les Banques
- Les Forces Armées de Pays Etrangers

NOTE 2 – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

- La pénurie de composants électroniques impacte nos approvisionnements auprès de nos fournisseurs groupe et hors groupe ayant généré des décalages des livraisons.

NOTE 3 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en **euros**

Les comptes annuels ont été établis en euros en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 Novembre 2016 relatif au plan comptable général qui vient modifier le règlement de l'ANC N°2014-03.

Le bilan de l'exercice présente un total de **293 303 728 euros**.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **215 902 927 euros** et un total **charges** de **202 647 185 euros**,dégageant ainsi un **résultat** de **13 255 743 euros**.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels au 30 septembre 2018, à l'exception du règlement n° 2018-01 du 20 avril 2018 concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs qui est applicable aux exercices ouverts à la date de publication du règlement, soit à la clôture du 30 septembre 2019.

Les principales méthodes retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent et sont présentées ci-après :

A. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

B. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en **euros**

C. Stocks

Les stocks ont été évalués à leur coût de production ou d'acquisition au FIFO.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

D. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances et dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours à la clôture de l'exercice. Les différences de change non réalisées figurent au bilan dans les comptes écarts de conversion. Toutefois, les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E. Crédit d'Impôts Recherche

Le crédit d'impôt Recherche a été intégré aux résultats de l'exercice auquel il se rattache. L'activité de R&D éligible au crédit d'impôt recherche a engendré des dépenses pour un montant de 3 819 824 Euros au cours de l'année civile 2022 (4 208 706 Euros au cours de l'année civile 2021). La société a demandé à bénéficier d'un crédit d'impôt recherche (loi n°85-1376 du 23.12.1985) au titre des dépenses de recherche de l'année 2022 de 1 145 947 Euros.

F. Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent la provision pour investissement.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels pour provision.

Au 31 décembre 2022, le bilan ne présente pas de provisions réglementées.

G. Ventes

La méthode à l'avancement est utilisée en respectant les conditions prévues à l'article L123-21 du code du commerce. Les contrats concernés sont : SAAB SRSS, MIP, MUG et pour le hardware seul : HF A400M, SATCOM A400M, VHF A400M, DF A400M.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

H. Achats

Les comptes d'achats comprennent les frais accessoires s'y rattachant.

I. Provision départ retraite

Le montant de l'engagement s'élève à 10 154 K EUROS, il est comptabilisé en provision pour risques et charges.

La méthode de calcul est celle préconisée par l'Autorité des normes comptables et prend en compte cette année un taux de rotation différent

par tranche d'âge.

Nous avons utilisé les hypothèses suivantes:

Actualisation : 3.84

Revalorisation : 3.00

Rotation : Par tranche d'âge

Age		Ancienneté		Taux
Mini	Maxi	Mini	Maxi	
16	25	0	9	14.00
25	30	0	14	5.00
30	35	0	19	3.00
35	40	0	24	2.60
40	45	0	29	1.10
45	50	0	34	1.00
50	55	0	39	0.50
55	75	0	59	0.00

J. Taux d'impôts

Le calcul de la charge d'impôts sur les bénéfices a été fait en retenant un taux d'impôt de 25 %. L'incidence de la majoration d'impôts prévue par la loi de financement de la sécurité sociale n'a pas généré de supplément d'impôts.

K. Méthode de provision

a) Provision pour garantie données aux clients

Des provisions sont constituées lorsque les risques de mise en jeu de la garantie apparaissent sur des programmes bien identifiés ainsi que par ligne de produit.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

b) Provision pour créances douteuses

Des provisions sont constituées dans les cas suivants:

- insolvabilité du client,
- action contentieuse entreprise ou envisagée pour le recouvrement de la créance,
- créances anciennes, avec difficultés pour régler le litige avec le client.

c) Provision pour charges sur contrats

Des provisions sont constituées en fonction des coûts engagés sur les contrats facturés pour couvrir des charges non encore comptabilisées.

d) Provisions sur stocks et en cours

Des provisions sont constituées dans les cas suivants :

- matériel devenu techniquement inutilisable,
- rotation lente des stocks,
- matériel en excès.

L. Méthodes d'amortissements

Amortissements pour dépréciation sont calculés de la manière suivante :
(en fonction de la durée de vie prévue)

ETABLI EN EURO	31/12/2022	
NATURE DE L'IMMOBILISATION	Durée et mode	
Immobilisations incorporelles	Linéaire	dégressif
Concessions, brevets, droits similaires	1 à 10 ans	
Fonds de commerce	N/A	N/A
Immobilisations corporelles		
Constructions	15 à 20 ans	
Agencements et aménagements des constructions	10 ans	
Installations techniques	10 ans	
Matériels et outillages industriels	10 ans	3 à 7 ans

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en **euros**

ETABLI EN EURO	31/12/2022	
NATURE DE L'IMMOBILISATION	Durée et mode	
Immobilisations corporelles (suite)	Linéaire	dégressif
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans	
Matériel de transport	1 à 5 ans	
Matériel de bureau et informatique		1 à 5 ans
Mobilier	10 ans	

Commentaires :

1) Immobilisations incorporelles

Les amortissements des immobilisations incorporelles (logiciel) ont été calculés sur la durée d'un an, constituant ainsi un amortissement exceptionnel au prorata du nombre de mois à fin décembre 2021.

Les amortissements des licences sont calculés sur une durée de 5 à 10 ans.

2) Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations corporelles ont été calculés sur la durée normale d'utilisation des biens en utilisant soit le système linéaire, soit le système dégressif.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	43 957					43 957
Autres	6 959 445		135 526			7 094 971
TO TAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 003 402		135 526			7 138 928
CORPORELLES						
Terrains	212 594					212 594
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	2 940 928		388 324			3 329 252
Instal technique, matériel outillage industriels	7 943 070		312 849		1 194	8 254 725
Instal, agencement, aménagement divers	44 847 144		3 196 680		1 095 396	46 948 428
Matériel de transport	11 194				3 194	8 000
Matériel de bureau, mobilier	4 816 232		1 036 497		135 502	5 717 227
Emballages récupérables et divers	428 203					428 203
Immobilisations corporelles en cours	3 105 459		685 394	2 681 310	9 165	1 100 378
Avances et acomptes						
TO TAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 304 824		5 619 744	2 681 310	1 244 452	65 998 807
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	312 212		13 063		5 147	320 128
TO TAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	312 212		13 063		5 147	320 128
TOTAL	71 620 438		5 768 334	2 681 310	1 249 599	73 457 863

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	43 957			43 957
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 111 988	28 829		5 140 817
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 155 945	28 829		5 184 775
CORPORELLES	Terrains	2 690 278	21 753		2 712 032
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 291 905	236 469	833	5 527 540
	Instal technique, matériel outillage industriels	41 904 489	2 405 081	1 095 396	43 214 174
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 428	1 600	3 194	6 834
	Matériel de transport	4 031 627	401 867	132 424	4 301 070
	Matériel de bureau, mobilier	457 432	67 248		524 680
	Emballages récupérables et divers				
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 384 159	3 134 019	1 231 847	56 286 330
TOTAL		59 540 104	3 162 848	1 231 847	61 471 105

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
PROVISIONS REGLEMEENTEES					
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	712 278	981	39 572	673 687
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	500 000			500 000
	Pour pertes de change	201 204	463 016	201 204	463 016
	Pour pensions et obligations similaires	11 136 612		982 936	10 153 676
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	5 276 779	1 183 102	3 103 918	3 355 964	
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		17 826 873	1 647 099	4 327 630	15 146 342
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations { <ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours	4 350 993	247 001	1 419 602	3 178 392
	Sur comptes clients	739 227	104 846	555 172	288 901
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 090 220	351 847	1 974 774	3 467 293
TOTAL GENERAL		22 917 093	1 998 947	6 302 405	18 613 635
Dont dotations et reprises { <ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 		1 535 931 463 016	6 101 200 201 204		
Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.					

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	320 128	124 031	196 097
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	191 983 618	191 983 618	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	265 365	265 365	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 869	79 869	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 465 479	3 465 479	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
	Groupe et associés (2)	56 328 909	56 328 909	
Débiteurs divers	1 381 424	1 381 424		
Charges constatées d'avances	568 115	506 266	61 849	
	TOTAL DES CREANCES	254 392 905	254 134 959	257 946
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 708 176	35 992	2 672 184	
	Fournisseurs et comptes rattachés	45 879 018	45 879 018		
	Personnel et comptes rattachés	19 716 643	19 716 643		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 209 660	5 209 660		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	500 219	500 219		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	690 315	690 315		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	27 339 904	27 339 904		
	TOTAL DES DETTES	102 043 935	99 371 751	2 672 184	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

9 000 069
 57 579 508

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

22 695 756

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Les frais d'augmentation de capital (43 957 €) ont été totalement amortis.

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers		3 819 824		3 819 824	
TOTAL		3 819 824		3 819 824	
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL		3 819 824		3 819 824	
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 847 457	Clientèle allemande, activité de réparation avionique
TOTAL	1 847 457	

Avances aux dirigeants

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021
N/A			
	TOTAL		

Conformément à l'article de la loi n°66-547 du 24 juillet 1966, aucune avance ou crédit n'a été accordé aux dirigeants sociaux.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		158 068 845
Autres créances clients		157 695 547
<i>0041700000 UNBILLED POCC</i>	<i>107 579 381</i>	
<i>0041700004 CREANCES NON FACTURABLES POCC</i>	<i>23 581 030</i>	
<i>0041701113 UNBILLED POCC ADJ FR PERIOD</i>	<i>26 285 394</i>	
<i>0041810003 CUSTOMERS - UNBILLED RECEIVABLES FR</i>	<i>249 742</i>	
Autres créances		373 298
<i>0042870000 EMPLOYEE RECEIVABLES</i>	<i>264 317</i>	
<i>0043870000 SOCIAL SECURITY PAYMENT BENEFIT</i>	<i>79 869</i>	
<i>0046869101 MISC ACCRUAL LIAB IMPLETATION PROCARD</i>	<i>29 113</i>	

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	157 695 547	154 436 178	3 259 369	2,11
Autres créances	373 298	182 507	190 791	104,54
TOTAL	158 068 845	154 618 685	3 450 160	2,23

Les autres créances concernent les contrats à l'avancement suivants :

- SAAB SRSS, MIP, MUG
- HFA400 M, SATCOM A400M, VHF A400 M, DF A400M : Hardware uniquement

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
Créances sur Ventes à l'avancement (moyen et long terme)	157 445 805
Facture intercompagnie à établir	249 742
IJ QUATREM (Mutuelle, à recevoir)	264 317
IJ CPAM	79 869
Procard	29 113
Totalisation	158 068 845

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		39 591 916
Emprunts et dettes financières divers		73 159
<i>LONG TERM INTEREST ON PROFIT SHARING</i>	37 167	
<i>0016888000 Accrued Interest Art 90</i>	35 992	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 731 431
<i>0040810000 GOODS RECEIPT/INVOICE RECEIPT MATCHING</i>	4 907 102	
<i>0040810100 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i>	5 087 068	
<i>0040810103 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i>	6 737 261	
Dettes fiscales et sociales		20 769 833
<i>0042820000 ACCRUED VACATIONS</i>	6 634 508	
<i>0042841000 LONG TERM PROFIT SHARING ACCRUAL</i>	3 580 864	
<i>0042850000 ACCRUED EMPLOYEE GAIN SHARING</i>	2 397 331	
<i>0042860010 ACCRUED VACATIONS RTT</i>	849 637	
<i>0042861000 ACCRUED EMPLOYEE ICP</i>	549 998	
<i>0042861008 ACCRUED EMPLOYEE ICP</i>	4 294	
<i>0042861010 ACCRUED EMPLOYEE SALARY BONUS</i>	7 452	
<i>0042861100 ACCRUED EMPLOYEE IPP</i>	4 571 081	
<i>0042862000 EMPLOYEES EXPENSES REPORT DUE</i>	125 281	
<i>0042868000 EMP STOCK PURCH PROGRAM FROM EMPLOY</i>	1 035	
<i>0043862000 OTHERS PAYROLL TAXES EFFORT CONSTRUCT</i>	698 934	
<i>0043862003 OTHER PAYROLL TAXES EFFORT CONST (FR)</i>	1 199 464	
<i>0043863003 C3S FRENCH GAAP</i>	143 210	
<i>0044860088 Duty Payable</i>	6 743	
Autres dettes		2 017 493
<i>0041980003 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES</i>	511 926	
<i>0041982110 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES-MANUAL -</i>	643 520	
<i>0046869500 MISCELLANEOUS ACCRUAL LIABILITIES</i>	512 142	
<i>0046870001 REVENUE RECEIVABLE EUROPEAN R AND D</i>	349 905	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	73 159	47 829	25 330	52,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 731 431	17 389 201	(657 770)	-3,78
Dettes fiscales et sociales	20 769 833	21 676 270	(906 438)	-4,18
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	2 017 493	2 107 473	(89 981)	-4,27
TOTAL	39 591 916	41 220 773	(1 628 858)	-3,95



Charges à payer (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
Intérêts courus sur avances remboursables ART 90	35 992
Intérêts courus sur participation	37 167
Fournisseurs, factures non parvenues	16 731 431
Provision Congés payés	6 634 508
Provision Intéressement	2 397 331
Provision Participation	3 580 864
Provision RT T	849 637
Provision IPP	4 571 081
Notes de frais	125 281
Provision Eléments de paie	561 744
Forfait social Intéressement	479 466
Forfait social Participation	716 173
Provision Départ salariés	15 750
Provisions Charges sociales - Autre	495 358
Suivi Abondement placements Natixis et PERCO	1 035
Provision Effort construction	191 651
Provision C3S/ORGANIC	143 210
Droits de douane et taxes à payer	6 743
Provision avoir à établir Mona Lisa	511 926
Provision Pénalités clients	341 352
Provision Gardel - Fin bail Aristote	170 790
Provision Rebates	338 035
Provision Shipsets C295	305 486
OTA (Produits à recevoir - Avances reçues) / Subvention	349 905
Totalisation	39 591 916

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			568 115
Cf détail		568 115	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Néant			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
Néant			
TOTAL			568 115

--	--

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	568 115	545 443	22 671	4,16
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	568 115	545 443	22 671	4,16



Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CTA - Billets d'avion	01/01/2023	01/01/2023	146 501		
Loyers & Charges Locatives Aristote	01/01/2023	14/01/2023	170 790		
Location bâtiments modulaires	01/01/2023	31/01/2023	7 821		
Support VSPHERE	01/01/2023	24/02/2023	4 730		
Crèche	01/01/2023	28/02/2023	22 908		
Assurance Véhicules	01/01/2023	28/02/2023	10 980		
Loyer Creil	01/01/2023	31/03/2023	24 414		
Maintenance Pydio Licences	01/01/2023	31/03/2023	2 104		
Maintenance Hardware Serveurs	01/01/2023	09/04/2023	2 027		
Support Licences Valiantys	01/01/2023	29/04/2023	291		
Assurance Décennale Bât. Informatique	01/01/2023	15/06/2023	237		
Créo Design Essentials	01/01/2023	21/06/2023	1 419		
Contrat annuel Avance	01/01/2023	30/06/2023	1 088		
Maintenance logiciel Videlio	01/01/2023	30/06/2023	1 276		
Veille Marchés Publics	01/01/2023	18/07/2023	1 625		
Support Autodesk 3ds Max & Maya	01/01/2023	31/07/2023	1 549		
Renouvellement maintenance NTT	01/01/2023	31/07/2023	22 011		
Maintenance Stormshield SFR Business	01/01/2023	31/07/2023	1 258		
Licence AUDIT OOL	01/01/2023	16/09/2023	1 346		
Licence KissFlow	01/01/2023	21/09/2023	13 731		
Pass Campus ISAE	01/01/2023	30/09/2023	4 500		
Support ORACLE	01/01/2023	30/09/2023	1 284		
Abonnement flux Météo	01/01/2023	30/09/2023	810		
AutocAD	01/01/2023	01/10/2023	4 929		
Licences KUB	01/01/2023	22/10/2023	2 131		
Licence ARM / ARB	01/01/2023	31/10/2023	4 167		
eSignature & Support	01/01/2023	08/11/2023	13 166		
AutocAD 2	01/01/2023	29/11/2023	1 869		
Support Licences Adaptavist	01/01/2023	30/11/2023	1 037		
Licences KUB Totem	07/07/2023	06/07/2024	2 448		
Maintenance Solution Data	01/01/2023	30/06/2025	15 365		
Red Hat Insight	01/01/2023	27/10/2025	73 460		
SMA PCPASSLCA200 Ineo	01/01/2023	29/12/2027	4 845		
Totalisation			568 115		

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en **euros**

	Période		Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS Néant				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS Néant				
TOTAL				

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

CHIFFRE D'AFFAIRES	France		Exportations		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS				
TOTAL				

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

CHIFFRE D'AFFAIRES	France		Exportations		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
<u>Ventilation du CA</u>						
Ventes de marchandises	7 907	6 833	53 001	56 544	60 908	63 377
Production vendue de biens	1 086	1 739	11 459	9 011	12 545	10 750
Production vendue de services	22 682	30 948	103 859	97 597	126 541	128 545
TOTAL	31 675	39 520	168 319	163 152	199 994	202 672
<u>Par secteur géographique</u>						
France	31 675	39 520				
Europe	94 873	93 241				
Afrique et Moyen Orient	6 862	6 145				
Amérique	59 009	57 961				
Asie et Pacifique	7 575	5 805				
TOTAL CA	199 994	202 672				

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		190 000,00	16,0000	3 040 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		190 000,00	16,0000	3 040 000,00



Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	3 040 000				3 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 080 292				4 080 292
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	304 000				304 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 079 832				1 079 832
Report à nouveau	91 477 171	(35 927 749)			55 549 422
Résultat de l'exercice	14 072 251	(14 072 251)		13 255 743	13 255 743
Subventions d'investissement	4 438			(4 438)	
Provisions réglementées					
TOTAL	114 057 984	(50 000 000)		13 251 305	77 309 288

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués 50 000 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 50 000 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 64 057 984

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 64 057 984

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (36 748 695)

Ecarts de conversion

Etat exprimé en euros	Montants	31/12/2022
Ecarts de conversion ACTIF	463 016	463 016
Ecarts de conversion PASSIF	114 063	114 063
TOTAL		348 953

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--	--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Garanties	68 254	
Cautions douanières	1 197 000	
	1 265 254	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Ventes à terme de 2.900.000 USD - 2 Contrats	2 740 920	
	2 740 920	
Total des engagements financiers (1)	4 006 174	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Totalisation		

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Résultat de l'exercice		13 255 743
Impôts sur les bénéfices		2 600 764
<i>0069510000 INCOME TAX</i>	<i>(806 192)</i>	
<i>0069510001 Refundable Tax Incentives</i>	<i>(1 047 302)</i>	
<i>0069510001 Refundable Tax Incentives</i>	<i>(93 335)</i>	
<i>0069510103 INCOME TAX</i>	<i>2 231 413</i>	
<i>DEFERRED INCOME TAX BENEFIT-NON US</i>	<i>2 316 181</i>	
Résultat avant impôts		15 856 507
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		15 856 507

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Ecart de conversion actif	115 754
	ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	115 754

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	895 216
	Congés payés	1 658 627
	IDR et Organic	2 574 221
	Ecart de conversion actif - Provision	115 754
	Autres	
	Perte à terminaison	219 095
	Ecart de conversion passif	28 516
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS	5 491 428	

--	--

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

Externe

EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
	Cadres & professions intellectuelles supérieures	393	
	Professions intermédiaires	110	
	Employés	90	
	Ouvriers		
	TOTAL	593	

Effectif moyen

		31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE	Cadres & professions intellectuelles supérieures		393	
	Professions intermédiaires		110	
	Employés		90	
	Ouvriers			
	TOTAL		593	

Commentaires (en moyenne sur l'année fiscale)

Travail temporaire : 4.67
Sous-traitance : 105.67

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
Rockwell Collins EUMEA Holdings 6 Avenue Didier Daurat 31 700 BLAGNAC	SAS	2 500 000	100,00



ROCKWELL COLLINS FRANCE

6 avenue Didier Daurat

31701 BLAGNAC

SITUATION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
INFORMATIONS GENERALES	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Suite - Règles et méthodes</i>	7
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et Dettes</i>	14
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	15
<i>Frais d'établissement</i>	16
<i>Frais de recherche + Fonds commercial</i>	17
<i>Avances aux dirigeants</i>	18
<i>Produits à recevoir</i>	19
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	20
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	21
<i>Charges à payer</i>	22
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	23
<i>Charges à payer (détail)</i>	24
<i>Charges constatées d'avance</i>	25
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	26
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	27
<i>Produits constatés d'avance</i>	28
<i>Prdts constatés d'avance et ventilation du CA</i>	29
<i>Capital social</i>	30
<i>Variations des capitaux propres</i>	31
<i>Ecart de conversion</i>	32
<i>Crédit-Bail</i>	33
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	34
<i>Détail - Autres engagements</i>	35
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	36
<i>Acc. Allèg. dette future impôts</i>	37
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	38
<i>Effectif moyen</i>	39
<i>Identité de la société mère et participation des salariés</i>	40

Bilan Actif

Etat exprimé en euros		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	43 957	43 957		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 847 457		1 847 457	1 847 457
	Autres immobilisations incorporelles	5 247 514	5 140 817	106 697	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	212 594		212 594	212 594
	Constructions	11 583 977	8 239 572	3 344 405	2 901 815
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	46 948 428	43 214 174	3 734 254	2 942 655
	Autres immobilisations corporelles	6 153 430	4 832 584	1 320 846	758 142
	Immobilisations en cours	1 100 378		1 100 378	3 105 459
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	320 128		320 128	312 212	
TOTAL (II)		73 457 863	61 471 105	11 986 758	12 080 334
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 462 709	1 771 544	6 691 165	4 406 284
	En-cours de production de biens	3 325 340		3 325 340	2 376 278
	En-cours de production de services	4 661 770	383 371	4 278 399	3 793 290
	Produits intermédiaires et finis	8 563 871	1 023 477	7 540 394	6 877 101
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 061 046		5 061 046	5 048 046
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	191 983 618	288 901	191 694 717	184 257 508
	Autres créances	61 521 044		61 521 044	95 447 021
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	173 733		173 733	764 949	
Charges constatées d'avance	568 115		568 115	545 443	
TOTAL (III)		284 321 246	3 467 293	280 853 953	303 515 921
COMPTES DE REGULARISATION	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
	Primes de remboursement des obligations (V)				
	Ecart de conversion actif (VI)	463 016		463 016	201 204
TOTAL ACTIF (I à VI)		358 242 126	64 938 398	293 303 728	315 797 460

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

(3) dont créances à plus d'un an

124 031

4 997

61 849

454

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 040 000	3 040 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 080 292	4 080 292
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	304 000	304 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 079 832	1 079 832
	Report à nouveau	55 549 422	91 477 171
	Résultat de l'exercice	13 255 743	14 072 251
Subventions d'investissement		4 438	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	77 309 288	114 057 984
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	939 088	1 072 513
	Total des autres fonds propres	939 088	1 072 513
Provisions	Provisions pour risques	3 708 162	3 570 622
	Provisions pour charges	11 438 180	14 256 251
	Total des provisions	15 146 342	17 826 873
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 708 176	3 330 909
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 751 012	90 909 201
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 879 018	47 962 809
	Dettes fiscales et sociales	26 116 836	26 645 879
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	27 339 904	13 835 724	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	199 794 947	182 684 522
	Ecarts de conversion passif	114 063	155 568
	TOTAL PASSIF	293 303 728	315 797 460
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 255 742,60	14 072 250,55
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	99 371 751	88 485 465
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

ROCKWELL COLLINS FRANCE

« RCF »

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 3.040.000 euros

Siège social : 6, Avenue Didier Daurat – 31700 Blagnac

602 020 737 R.C.S. Toulouse

(ci-après la « **Société** »)

**PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 29 JUIN 2023**

L'an deux mille vingt-trois,
Et le 29 juin,

La société Rockwell Collins EUMEA Holdings, société par actions simplifiée au capital de 2.500.000 euros, dont le siège social est situé au 6, Avenue Didier Daurat, 31700 Blagnac, immatriculée au registre du commerce et des sociétés de Toulouse sous le numéro 514 941 871, représentée par Monsieur Daniel Middleton, son Président,

Agissant en sa qualité d'Associé Unique détenant l'intégralité des 190.000 actions composant le capital social de la Société (ci-après l'« **Associé Unique** »),

Après avoir pris connaissance des documents suivants:

- la copie de la lettre d'information adressée au Commissaire aux Comptes,
- la copie des lettres d'information adressées aux membres du Comité Social et Economique,
- l'inventaire, le bilan et le compte de résultat arrêtés au 31 décembre 2022,
- le rapport du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- et généralement de tous les documents qui, conformément à la réglementation en vigueur, lui ont été communiqués dans les délais légaux ;

Après avoir constaté que le Commissaire aux Comptes titulaire, la société PricewaterhouseCoopers Audit, et les représentants du Comité Social et Economique ont été dûment informés des présentes décisions ;

A pris les décisions suivantes sur l'ordre du jour suivant :

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat net comptable de l'exercice social clos le 31 décembre 2022 ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Renouvellement du mandat du Président ; et
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022, approuve les comptes annuels tel qu'ils lui sont présentés, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumés dans ces rapports faisant apparaître un bénéfice de 13.255.743 €.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus entier et sans réserve au Président pour sa gestion au titre de l'exercice écoulé.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2022 s'élevant à 13.255.743 € comme suit :

Détermination du bénéfice distribuable

résultat de l'exercice	13.255.743 €
report à Nouveau antérieur	55.549.422 €
soit un bénéfice distribuable de	68.805.165 €

Proposition d'Affectation

à titre de dividendes	20.000.000 €
le solde au Report à Nouveau	48.805.165€
soit un total de	68.805.165 €

L'Associé Unique prend acte que le paiement des dividendes doit être intervenir dans les neuf (9) mois qui suivent la clôture de l'exercice de l'exercice, soit au plus tard le 30 septembre 2023 et décide de la mise en paiement de ces dividendes à compter de ce jour.

Conformément à la loi, l'Associé Unique prend acte que les dividendes suivants ont été mis en paiement au titre des trois derniers exercices :

Au titre de l'exercice clos le	Dividende par action	Dividende Total	Dividende non éligible à la réfaction de 40%	Dividende éligible à la réfaction de 40%
31/12/2021	263,158 €	50.000.000 €	Néant	Néant
31/12/2020	315,79 €	60.000.000 €	Néant	Néant
31/12/2019	Néant	Néant	Néant	Néant

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à un montant de 474.325 €.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de Commerce n'a été conclue ou ne s'est poursuivie au cours de l'exercice écoulé.

CINQUIEME DECISION

L'Associé Unique prend acte de la fin du mandat de Président de Madame Evelyne Audisio et décide de le renouveler pour une durée d'une année qui expirera en 2024 à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2023.

SIXIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs :

- au cabinet d'avocats Eversheds Sutherland (France) LLP, 8 place d'Iéna, 75116 Paris ; et/ou
- au formaliste LVPRO dont le siège social est : 15 rue de Milan – 75009 Paris, immatriculée au R.C.S. de Paris sous le n° 809 015 407 ;
 - de pour et au nom de la Société, faire auprès du Registre du Commerce et des Sociétés du greffe du Tribunal compétent et/ou service informatique dénommé guichet électronique des formalités des entreprises et/ou tout autre service compétent mentionné par le Code de commerce, pour effectuer toutes les formalités subséquentes concernant ladite Société, procéder si nécessaire à tout enregistrement auprès du service des impôts compétent et certifier conforme les actes visés à l'article R. 123-102 du Code de commerce dans le cadre de l'article A. 123-4 dudit Code,
 - en conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général, faire tout ce qui sera nécessaire.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal, lequel a été signé par l'Associé Unique après lecture.



L'Associé Unique
Rockwell Collins EUMEA Holdings
Représenté par Monsieur Daniel Middleton

Rockwell Collins France SAS

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

(Exercice clos le 31 décembre 2022)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2022)

A l'associé unique
Rockwell Collins France SAS
6 avenue Didier Dauriat
31700 Blagnac

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 Rockwell Collins France SAS 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 1er janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, Immeuble Le Sully 1, place Occitane, B.P. 28036 31080 Toulouse Cedex 06
Téléphone: +33 (0)5 62 27 57 57, www.pwc.fr*

Société d'expertise comptable inscrite au tableau de l'ordre de Paris - Ile de France. Société de commissariat aux comptes membre de la compagnie régionale de Versailles et du Centre. Société par Actions Simplifiée au capital de 2 510 460 €. Siège social : 63 rue de Villiers 92200 Neuilly-sur-Seine. RCS Nanterre 672 006 483. TVA n° FR 76 672 006 483. Siret 672 006 483 00362. Code APE 6920 Z. Bureaux : Bordeaux, Grenoble, Lille, Lyon, Marseille, Metz, Nantes, Neuilly-Sur-Seine, Nice, Poitiers, Rennes, Rouen, Strasbourg, Toulouse.

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 et sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues ainsi que 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.

Fait à Toulouse, le 27 juin 2023

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit



Magali Hattou
Associée



ROCKWELL COLLINS FRANCE

6 avenue Didier Daurat

31701 BLAGNAC

SITUATION

Exercice du 01/01/2022 au 31/12/2022

<i>Bilan Actif</i>	1
<i>Bilan Passif</i>	2
<i>Compte de Résultat 1/2</i>	3
<i>Compte de Résultat 2/2</i>	4
INFORMATIONS GENERALES	5
<i>Règles et méthodes comptables</i>	6
<i>Suite -Règles et méthodes</i>	7
<i>Immobilisations</i>	11
<i>Amortissements</i>	12
<i>Provisions</i>	13
<i>Créances et Dettes</i>	14
<i>Plusieurs postes du bilan</i>	15
<i>Frais d'établissement</i>	16
<i>Frais de recherche + Fonds commercial</i>	17
<i>Avances aux dirigeants</i>	18
<i>Produits à recevoir</i>	19
<i>Produits à recevoir (avec détail)</i>	20
<i>Produits à recevoir (détail)</i>	21
<i>Charges à payer</i>	22
<i>Charges à payer (avec détail)</i>	23
<i>Charges à payer (détail)</i>	24
<i>Charges constatées d'avance</i>	25
<i>Charges constatées d'avance (avec détail)</i>	26
<i>Charges constatées d'avance (détail)</i>	27
<i>Produits constatés d'avance</i>	28
<i>Prdts constatés d'avance et ventilation du CA</i>	29
<i>Capital social</i>	30
<i>Variations des capitaux propres</i>	31
<i>Ecarts de conversion</i>	32
<i>Crédit-Bail</i>	33
<i>Engagements financiers donnés et reçus</i>	34
<i>Détail - Autres engagements</i>	35
<i>Evaluations fiscales dérogatoires</i>	36
<i>Acc. Allèg. dette future impots</i>	37
<i>Rémunérations des dirigeants + Effectif moyen</i>	38
<i>Effectif moyen</i>	39
<i>Identité de la société mère et participation des salariés</i>	40

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

		31/12/2022			31/12/2021
		Brut	Amort. et Dépréc.	Net	Net
Capital souscrit non appelé (I)					
ACTIF IMMOBILISE	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
	Frais d'établissement	43 957	43 957		
	Frais de développement				
	Concessions brevets droits similaires				
	Fonds commercial (1)	1 847 457		1 847 457	1 847 457
	Autres immobilisations incorporelles	5 247 514	5 140 817	106 697	
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
	Terrains	212 594		212 594	212 594
	Constructions	11 583 977	8 239 572	3 344 405	2 901 815
	Installations techniques, mat. et outillage indus.	46 948 428	43 214 174	3 734 254	2 942 655
	Autres immobilisations corporelles	6 153 430	4 832 584	1 320 846	758 142
	Immobilisations en cours	1 100 378		1 100 378	3 105 459
	Avances et acomptes				
	IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2)				
Participations évaluées selon mise en équival.					
Autres participations					
Créances rattachées à des participations					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières	320 128		320 128	312 212	
TOTAL (II)		73 457 863	61 471 105	11 986 758	12 080 334
ACTIF CIRCULANT	STOCKS ET EN-COURS				
	Matières premières, approvisionnements	8 462 709	1 771 544	6 691 165	4 406 284
	En-cours de production de biens	3 325 340		3 325 340	2 376 278
	En-cours de production de services	4 661 770	383 371	4 278 399	3 793 290
	Produits intermédiaires et finis	8 563 871	1 023 477	7 540 394	6 877 101
	Marchandises				
	Avances et Acomptes versés sur commandes	5 061 046		5 061 046	5 048 046
	CREANCES (3)				
	Créances clients et comptes rattachés	191 983 618	288 901	191 694 717	184 257 508
	Autres créances	61 521 044		61 521 044	95 447 021
Capital souscrit appelé, non versé					
VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT					
DISPONIBILITES	173 733		173 733	764 949	
COMPTES DE REGULARISATION	Charges constatées d'avance	568 115		568 115	545 443
	TOTAL (III)	284 321 246	3 467 293	280 853 953	303 515 921
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)				
Primes de remboursement des obligations (V)					
Ecart de conversion actif (VI)	463 016		463 016	201 204	
TOTAL ACTIF (I à VI)		358 242 126	64 938 398	293 303 728	315 797 460

(1) dont droit au bail

(2) dont immobilisations financières à moins d'un an

124 031

4 997

(3) dont créances à plus d'un an

61 849

454

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

		31/12/2022	31/12/2021
Capitaux Propres	Capital social ou individuel	3 040 000	3 040 000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 080 292	4 080 292
	Ecarts de réévaluation		
	RESERVES		
	Réserve légale	304 000	304 000
	Réserves statutaires ou contractuelles		
	Réserves réglementées		
	Autres réserves	1 079 832	1 079 832
	Report à nouveau	55 549 422	91 477 171
	Résultat de l'exercice	13 255 743	14 072 251
Subventions d'investissement		4 438	
Provisions réglementées			
	Total des capitaux propres	77 309 288	114 057 984
Autres fonds propres	Produits des émissions de titres participatifs		
	Avances conditionnées	939 088	1 072 513
	Total des autres fonds propres	939 088	1 072 513
Provisions	Provisions pour risques	3 708 162	3 570 622
	Provisions pour charges	11 438 180	14 256 251
	Total des provisions	15 146 342	17 826 873
DETTES (1)	DETTES FINANCIERES		
	Emprunts obligataires convertibles		
	Autres emprunts obligataires		
	Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2)		
	Emprunts et dettes financières divers (3)	2 708 176	3 330 909
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	97 751 012	90 909 201
	DETTES D'EXPLOITATION		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	45 879 018	47 962 809
	Dettes fiscales et sociales	26 116 836	26 645 879
	DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	27 339 904	13 835 724	
	Produits constatés d'avance (1)		
	Total des dettes	199 794 947	182 684 522
	Ecarts de conversion passif	114 063	155 568
	TOTAL PASSIF	293 303 728	315 797 460
	Résultat de l'exercice exprimé en centimes	13 255 742,60	14 072 250,55
(1)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	99 371 751	88 485 465
(2)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		
(3)	Dont emprunts participatifs		

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

				31/12/2022	31/12/2021
		France	Exportation	12 mois	12 mois
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises	7 907 261	53 001 181	60 908 442	63 376 806
	Production vendue (Biens)	1 085 970	11 459 398	12 545 369	10 750 132
	Production vendue (Services et Travaux)	22 681 556	103 859 057	126 540 613	128 544 807
	Montant net du chiffre d'affaires	31 674 787	168 319 636	199 994 423	202 671 745
	Production stockée			1 680 931	987 747
	Production immobilisée			679 599	1 321 730
	Subventions d'exploitation			3 450	1 143 920
	Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges			6 362 349	4 121 600
	Autres produits			5 738 564	5 309 817
	Total des produits d'exploitation (1)				214 459 316
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises			50 554 007	52 602 749
	Variation de stock				
	Achats de matières et autres approvisionnements			1 780 266	1 347 131
	Variation de stock			(1 528 811)	(286 751)
	Autres achats et charges externes			64 618 780	55 916 526
	Impôts, taxes et versements assimilés			3 826 538	4 309 245
	Salaires et traitements			42 601 970	44 635 722
	Charges sociales du personnel			19 533 449	20 508 296
	Cotisations personnelles de l'exploitant				
	Dotations aux amortissements : - sur immobilisations - charges d'exploitation à répartir			3 162 848	2 974 618
Dotations aux dépréciations : - sur immobilisations - sur actif circulant			351 847	551 535	
Dotations aux provisions			1 184 083	3 972 006	
Autres charges			6 660 594	6 001 154	
Total des charges d'exploitation (2)				192 745 570	192 532 231
RESULTAT D'EXPLOITATION				21 713 746	23 024 328

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2022

31/12/2021

RESULTAT D'EXPLOITATION		21 713 746	23 024 328
Opéra. comm.	Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré		
PRODUITS FINANCIERS	De participations (3)		
	D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3)		
	Autres intérêts et produits assimilés (3)	194 937	8 160
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges	201 204	469 897
	Différences positives de change	1 037 352	513 487
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des produits financiers	1 433 493	991 544
CHARGES FINANCIERES	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions	463 016	201 204
	Intérêts et charges assimilées (4)	98 829	113 988
	Différences négatives de change	701 309	151 495
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
	Total des charges financières	1 263 154	466 687
	RESULTAT FINANCIER	170 338	524 858
	RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	21 884 084	23 549 186
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Sur opérations de gestion	1 008	822
	Sur opérations en capital	9 111	355
	Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
	Total des produits exceptionnels	10 119	1 177
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Sur opérations de gestion	56 062	16 087
	Sur opérations en capital	3 439	35 549
	Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
	Total des charges exceptionnelles	59 501	51 636
	RESULTAT EXCEPTIONNEL	(49 382)	(50 458)
	PARTICIPATION DES SALARIES	5 978 195	6 056 275
	IMPOTS SUR LES BENEFICES	2 600 764	3 370 202
	TOTAL DES PRODUITS	215 902 927	216 549 280
	TOTAL DES CHARGES	202 647 185	202 477 030
	RESULTAT DE L'EXERCICE	13 255 743	14 072 251

(1) dont produits afférents à des exercices antérieurs

(2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs

(3) dont produits concernant les entreprises liées

(4) dont intérêts concernant les entreprises liées

194 373

8 063

12

INFORMATIONS GENERALES

Etat exprimé en euros

NOTE 1 – ACTIVITES DE LA SOCIETE

La Société, filiale à 100% de Rockwell Collins EUMEA Holdings, a pour mission de représenter en France certaines des divisions appartenant à la branche Electronique du groupe Américain Raytheon Technologies.

Rockwell Collins France ("RCF") est consolidée dans un groupe dont la tête est Raytheon Technologies Corporation, société américaine.

A ce titre, ses principales activités comprennent :

- Ingénierie, montage et installation, essais de systèmes électroniques de télécommunications
- Etude, assemblage et essais de produits électroniques d'équipements destinés au marché Français
- Importation et distribution d'équipements américains en provenance de Rockwell International
- Services d'entretien, de formation de personnel, de réparations, afférents aux activités ci-dessus
- Informatique, service de réparation, mise en place de réseaux de communication et maintenance sur sites.

Il existe une intégration fiscale entre Rockwell Collins France et Rockwell Collins EUMEA Holdings.

Ses Principaux Clients sont :

- Les Forces Armées de France
- Les Constructeurs Aéronautiques
- Les Compagnies Aériennes
- Les Banques
- Les Forces Armées de Pays Etrangers

NOTE 2 – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

- La pénurie de composants électroniques impacte nos approvisionnements auprès de nos fournisseurs groupe et hors groupe ayant généré des décalages des livraisons.

NOTE 3 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

Les comptes annuels ont été établis en euros en conformité avec le règlement de l'Autorité des Normes Comptables N° 2016-07 du 4 Novembre 2016 relatif au plan comptable général qui vient modifier le règlement de l'ANC N°2014-03.

Le bilan de l'exercice présente un total de **293 303 728** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **215 902 927** euros et un total **charges** de **202 647 185** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **13 255 743** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2022** et finit le **31/12/2022**.

Il a une durée de **12** mois.

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

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

Les méthodes comptables et règles d'évaluation appliquées sont identiques à celles utilisées dans les comptes annuels au 30 septembre 2018, à l'exception du règlement n° 2018-01 du 20 avril 2018 concernant les changements de méthodes, changements d'estimation et corrections d'erreurs qui est applicable aux exercices ouverts à la date de publication du règlement, soit à la clôture du 30 septembre 2019.

Les principales méthodes retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent et sont présentées ci-après :

A. Immobilisations corporelles et incorporelles

Les immobilisations corporelles et incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production. Les immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 n'ont pas fait l'objet d'une réévaluation.

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

B. Participations, autres titres immobilisés et valeurs mobilières de placement.

Les éléments non amortissables de l'actif immobilisé sont inscrits pour leur valeur brute constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

C. Stocks

Les stocks ont été évalués à leur coût de production ou d'acquisition au FIFO.

La valeur brute des marchandises et des approvisionnements comprend le prix d'achat et les frais accessoires.

Les produits fabriqués sont valorisés au coût de production comprenant les consommations et les charges directes et indirectes de production, les amortissements des biens concourant à la production.

Le coût de la sous-activité est exclu de la valeur des stocks.

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

D. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances et dettes en monnaies étrangères ont été converties et comptabilisées sur la base du dernier cours à la clôture de l'exercice. Les différences de change non réalisées figurent au bilan dans les comptes écarts de conversion. Toutefois, les pertes latentes résultant de cette conversion ont entraîné la constitution d'une provision pour perte de change.

Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

E. Crédit d'Impôts Recherche

Le crédit d'Impôt Recherche a été intégré aux résultats de l'exercice auquel il se rattache. L'activité de R&D éligible au crédit d'Impôt recherche a engendré des dépenses pour un montant de 3 819 824 Euros au cours de l'année civile 2022 (4 208 706 Euros au cours de l'année civile 2021). La société a demandé à bénéficier d'un crédit d'impôt recherche (loi n°85-1376 du 23.12.1985) au titre des dépenses de recherche de l'année 2022 de 1 145 947 Euros.

F. Provisions réglementées

Les provisions réglementées figurant au bilan comprennent la provision pour investissement.

La contrepartie des provisions réglementées est inscrite au compte de résultat dans les charges et produits exceptionnels pour provision.

Au 31 décembre 2022, le bilan ne présente pas de provisions réglementées.

G. Ventes

La méthode à l'avancement est utilisée en respectant les conditions prévues à l'article L123-21 du code du commerce. Les contrats concernés sont : SAAB SRSS, MIP, MUG et pour le hardware seul : HF A400M, SATCOM A400M, VHF A400M, DF A400M.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

H. Achats

Les comptes d'achats comprennent les frais accessoires s'y rattachant.

I. Provision départ retraite

Le montant de l'engagement s'élève à 10 154 K EUROS, il est comptabilisé en provision pour risques et charges.

La méthode de calcul est celle préconisée par l'Autorité des normes comptables et prend en compte cette année un taux de rotation différent

par tranche d'âge.

Nous avons utilisé les hypothèses suivantes:

Actualisation : 3.84

Revalorisation : 3.00

Rotation : Par tranche d'âge

Age		Ancienneté		Taux
Mini	Maxi	Mini	Maxi	
16	25	0	9	14.00
25	30	0	14	5.00
30	35	0	19	3.00
35	40	0	24	2.60
40	45	0	29	1.10
45	50	0	34	1.00
50	55	0	39	0.50
55	75	0	59	0.00

J. Taux d'impôts

Le calcul de la charge d'impôts sur les bénéfices a été fait en retenant un taux d'impôt de 25 %. L'incidence de la majoration d'impôts prévue par la loi de financement de la sécurité sociale n'a pas généré de supplément d'impôts.

K. Méthode de provision

a) Provision pour garantie données aux clients

Des provisions sont constituées lorsque les risques de mise en jeu de la garantie apparaissent sur des programmes bien identifiés ainsi que par ligne de produit.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

b) Provision pour créances douteuses

Des provisions sont constituées dans les cas suivants:

- insolvabilité du client,
- action contentieuse entreprise ou envisagée pour le recouvrement de la créance,
- créances anciennes, avec difficultés pour régler le litige avec le client.

c) Provision pour charges sur contrats

Des provisions sont constituées en fonction des coûts engagés sur les contrats facturés pour couvrir des charges non encore comptabilisées.

d) Provisions sur stocks et en cours

Des provisions sont constituées dans les cas suivants :

- matériel devenu techniquement inutilisable,
- rotation lente des stocks,
- matériel en excès.

L. Méthodes d'amortissements

Amortissements pour dépréciation sont calculés de la manière suivante :
(en fonction de la durée de vie prévue)

ETABLI EN EURO	31/12/2022	
NATURE DE L'IMMOBILISATION	Durée et mode	
Immobilisations incorporelles	Linéaire	dégressif
Concessions, brevets, droits similaires	1 à 10 ans	
Fonds de commerce	N/A	N/A
Immobilisations corporelles		
Constructions	15 à 20 ans	
Agencements et aménagements des constructions	10 ans	
Installations techniques	10 ans	
Matériels et outillages industriels	10 ans	3 à 7 ans

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

ETABLI EN EURO	31/12/2022	
NATURE DE L'IMMOBILISATION	Durée et mode	
Immobilisations corporelles (suite)	Linéaire	dégressif
Installations générales, agencements, aménagements divers	10 ans	
Matériel de transport	1 à 5 ans	
Matériel de bureau et informatique		1 à 5 ans
Mobilier	10 ans	

Commentaires :

1) Immobilisations incorporelles

Les amortissements des immobilisations incorporelles (logiciel) ont été calculés sur la durée d'un an, constituant ainsi un amortissement exceptionnel au prorata du nombre de mois à fin décembre 2021.

Les amortissements des licences sont calculés sur une durée de 5 à 10 ans.

2) Immobilisations corporelles

Les amortissements des immobilisations corporelles ont été calculés sur la durée normale d'utilisation des biens en utilisant soit le système linéaire, soit le système dégressif.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

	Valeurs brutes début d'exercice	Mouvements de l'exercice				Valeurs brutes au 31/12/2022
		Augmentations		Diminutions		
		Réévaluations	Acquisitions	Virt p.à p.	Cessions	
INCORPORELLES						
Frais d'établissement et de développement	43 957					43 957
Autres	6 959 445		135 526			7 094 971
TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	7 003 402		135 526			7 138 928
CORPORELLES						
Terrains	212 594					212 594
Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement	2 940 928 7 943 070		388 324 312 849		1 194	3 329 252 8 254 725
Instal technique, matériel outillage industriels	44 847 144		3 196 680		1 095 396	46 948 428
Instal., agencement, aménagement divers	11 194				3 194	8 000
Matériel de transport	4 816 232		1 036 497		135 502	5 717 227
Matériel de bureau, mobilier	428 203					428 203
Emballages récupérables et divers						
Immobilisations corporelles en cours	3 105 459		685 394	2 681 310	9 165	1 100 378
Avances et acomptes						
TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	64 304 824		5 619 744	2 681 310	1 244 452	65 998 807
FINANCIERES						
Participations évaluées en équivalence						
Autres participations						
Autres titres immobilisés						
Prêts et autres immobilisations financières	312 212		13 063		5 147	320 128
TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES	312 212		13 063		5 147	320 128
TOTAL	71 620 438		5 768 334	2 681 310	1 249 599	73 457 863

Amortissements

Etat exprimé en euros		Amortissements début d'exercice	Mouvements de l'exercice		Amortissements au 31/12/2022
			Dotations	Diminutions	
INCORPORELLES	Frais d'établissement et de développement	43 957			43 957
	Fonds commercial				
	Autres immobilisations incorporelles	5 111 988	28 829		5 140 817
	TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	5 155 945	28 829		5 184 775
CORPORELLES	Terrains	2 690 278	21 753		2 712 032
	Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement	5 291 905	236 469	833	5 527 540
	Instal technique, matériel outillage industriels	41 904 489	2 405 081	1 095 396	43 214 174
	Autres Instal., agencement, aménagement divers	8 428	1 600	3 194	6 834
	Matériel de transport	4 031 627	401 867	132 424	4 301 070
	Matériel de bureau, mobilier	457 432	67 248		524 680
	TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES	54 384 159	3 134 019	1 231 847	56 286 330
TOTAL		59 540 104	3 162 848	1 231 847	61 471 105

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

		Début exercice	Augmentations	Diminutions	31/12/2022
PROVISIONS REGLEMEENTEES	Reconstruction gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissement				
	Provisions pour hausse des prix				
	Provisions pour amortissements dérogatoires				
	Provisions fiscales pour prêts d'installation				
	Provisions autres				
	PROVISIONS REGLEMEENTEES				
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	Pour litiges				
	Pour garanties données aux clients	712 278	981	39 572	673 687
	Pour pertes sur marchés à terme				
	Pour amendes et pénalités	500 000			500 000
	Pour pertes de change	201 204	463 016	201 204	463 016
	Pour pensions et obligations similaires	11 136 612		982 936	10 153 676
	Pour impôts				
	Pour renouvellement des immobilisations				
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
	Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres	5 276 779	1 183 102	3 103 918	3 355 964	
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	17 826 873	1 647 099	4 327 630	15 146 342
PROVISIONS POUR DEPRECIATION	Sur immobilisations				
	<ul style="list-style-type: none"> incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières 				
	Sur stocks et en-cours	4 350 993	247 001	1 419 602	3 178 392
	Sur comptes clients	739 227	104 846	555 172	288 901
	Autres				
	PROVISIONS POUR DEPRECIATION	5 090 220	351 847	1 974 774	3 467 293
TOTAL GENERAL		22 917 093	1 998 947	6 302 405	18 613 635

Dont dotations et reprises	<ul style="list-style-type: none"> - d'exploitation - financières - exceptionnelles 	1 535 931	6 101 200
		463 016	201 204

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I.

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

		31/12/2022	1 an au plus	plus d'1 an
CREANCES	Créances rattachées à des participations			
	Prêts (1) (2)			
	Autres immobilisations financières	320 128	124 031	196 097
	Clients douteux ou litigieux			
	Autres créances clients	191 983 618	191 983 618	
	Créances représentatives des titres prêtés			
	Personnel et comptes rattachés	265 365	265 365	
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	79 869	79 869	
	Impôts sur les bénéfices			
	Taxes sur la valeur ajoutée	3 465 479	3 465 479	
	Autres impôts, taxes versements assimilés			
	Divers			
Groupe et associés (2)	56 328 909	56 328 909		
Débiteurs divers	1 381 424	1 381 424		
Charges constatées d'avances	568 115	506 266	61 849	
	TOTAL DES CREANCES	254 392 905	254 134 959	257 946
(1) Prêts accordés en cours d'exercice				
(1) Remboursements obtenus en cours d'exercice				
(2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)				

		31/12/2022	1 an au plus	1 à 5 ans	plus de 5 ans
DETTES	Emprunts obligataires convertibles (1)				
	Autres emprunts obligataires (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1)				
	Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1)				
	Emprunts et dettes financières divers (1) (2)	2 708 176	35 992	2 672 184	
	Fournisseurs et comptes rattachés	45 879 018	45 879 018		
	Personnel et comptes rattachés	19 716 643	19 716 643		
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux	5 209 660	5 209 660		
	Impôts sur les bénéfices				
	Taxes sur la valeur ajoutée	500 219	500 219		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, taxes et assimilés	690 315	690 315		
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Groupe et associés (2)				
	Autres dettes	27 339 904	27 339 904		
	TOTAL DES DETTES	102 043 935	99 371 751	2 672 184	
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice					
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice					
(2) Emprunts dettes associés (personnes physiques)					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Entreprises liées

Entreprises avec un
lien de participationDettes, créances
représentées par
effets de commerce

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles
 Avances, acomptes sur immobilisations corporelles
 Participations
 Créances sur participations
 Prêts
 Autres titres immobilisés
 Autres immobilisations financières

Actif circulant

Avances, acomptes versés sur commandes
 Clients et comptes rattachés
 Autres créances
 Capital souscrit appelé non versé
 Valeurs mobilières de placement
 Disponibilités

9 000 069
 57 579 508

Bilan Passif

Dettes

Emprunts obligataires convertibles
 Autres emprunts obligataires
 Emprunts et dettes envers établissements de crédits
 Emprunts et dettes financières divers
 Avances, acomptes reçus sur commandes
 Dettes fournisseurs comptes rattachés
 Dettes sur immobilisations et comptes rattachés
 Autres dettes

22 695 756

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Valeur nette

Taux
amortissement

	31/12/2022	Valeur nette	Taux amortissement
Frais de constitution			
Frais de premier établissement			
Frais d'augmentation de capital			
TOTAL			

Les frais d'augmentation de capital (43 957 €) ont été totalement amortis.

Frais de recherche

Etat exprimé en euros	31/12/2022	Montant	Recherche fondamentale	Recherche appliquée	Développement
Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers		3 819 824		3 819 824	
TOTAL		3 819 824		3 819 824	
Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche					
TOTAL					
TOTAL GENERAL		3 819 824		3 819 824	
Dont inscrit au compte 203 du bilan					

Fonds Commercial

	31/12/2022	Observations
Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport	1 847 457	Clientèle allemande, activité de réparation avionique
TOTAL	1 847 457	

Avances aux dirigeants

	Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021
N/A			
	TOTAL		

Conformément à l'article de la loi n°66-547 du 24 juillet 1966, aucune avance ou crédit n'a été accordé aux dirigeants sociaux.

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Produits à recevoir		158 068 845
Autres créances clients		157 695 547
<i>004170000 UNBILLED POCC</i>	<i>107 579 381</i>	
<i>004170004 CREANCES NON FACTURABLES POCC</i>	<i>23 581 030</i>	
<i>0041701113 UNBILLED POCC ADJ FR PERIOD</i>	<i>26 285 394</i>	
<i>0041810003 CUSTOMERS - UNBILLED RECEIVABLES FR</i>	<i>249 742</i>	
Autres créances		373 298
<i>0042870000 EMPLOYEE RECEIVABLES</i>	<i>264 317</i>	
<i>0043870000 SOCIAL SECURITY PAYMENT BENEFIT</i>	<i>79 869</i>	
<i>0046869101 MISC ACCRUAL LIAB IMPLETATION PROCARD</i>	<i>29 113</i>	

Produits à recevoir (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Créances rattachées à des participations				
Autres immobilisations financières				
Autres créances clients	157 695 547	154 436 178	3 259 369	2,11
Autres créances	373 298	182 507	190 791	104,54
TOTAL	158 068 845	154 618 685	3 450 160	2,23

Les autres créances concernent les contrats à l'avancement suivants :

- SAAB SRSS, MIP, MUG
- HFA400 M, SATCOM A400M, VHF A400 M, DF A400M : Hardware uniquement

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2022

Libellé	Montant
Créances sur Ventes à l'avancement (moyen et long terme)	157 445 805
Facture intercompagnie à établir	249 742
IJ QUATREM (Mutuelle, à recevoir)	264 317
IJ CPAM	79 869
Procard	29 113
Totalisation	158 068 845

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Total des Charges à payer		39 591 916
Emprunts et dettes financières divers		73 159
<i>LONG TERM INTEREST ON PROFIT SHARING</i>	37 167	
<i>0016888000 Accrued Interest Art 90</i>	35 992	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		16 731 431
<i>0040810000 GOODS RECEIPT/INVOICE RECEIPT MATCHING</i>	4 907 102	
<i>0040810100 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i>	5 087 068	
<i>0040810103 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i>	6 737 261	
Dettes fiscales et sociales		20 769 833
<i>0042820000 ACCRUED VACATIONS</i>	6 634 508	
<i>0042841000 LONG TERM PROFIT SHARING ACCRUAL</i>	3 580 864	
<i>0042850000 ACCRUED EMPLOYEE GAIN SHARING</i>	2 397 331	
<i>0042860010 ACCRUED VACATIONS RTT</i>	849 637	
<i>0042861000 ACCRUED EMPLOYEE ICP</i>	549 998	
<i>0042861008 ACCRUED EMPLOYEE ICP</i>	4 294	
<i>0042861010 ACCRUED EMPLOYEE SALARY BONUS</i>	7 452	
<i>0042861100 ACCRUED EMPLOYEE IPP</i>	4 571 081	
<i>0042862000 EMPLOYEES EXPENSES REPORT DUE</i>	125 281	
<i>0042868000 EMP STOCK PURCH PROGRAM FROM EMPLOY</i>	1 035	
<i>0043862000 OTHERS PAYROLL TAXES EFFORT CONSTRUCT</i>	698 934	
<i>0043862003 OTHER PAYROLL TAXES EFFORT CONST (FR)</i>	1 199 464	
<i>0043863003 C3S FRENCH GAAP</i>	143 210	
<i>0044860088 Duty Payable</i>	6 743	
Autres dettes		2 017 493
<i>0041980003 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES</i>	511 926	
<i>0041982110 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES-MANUAL -</i>	643 520	
<i>0046869500 MISCELLANEOUS ACCRUAL LIABILITIES</i>	512 142	
<i>0046870001 REVENUE RECEIVABLE EUROPEAN R AND D</i>	349 905	

Charges à payer (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts et dettes financières divers	73 159	47 829	25 330	52,96
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	16 731 431	17 389 201	(657 770)	-3,78
Dettes fiscales et sociales	20 769 833	21 676 270	(906 438)	-4,18
Dettes fournisseurs d'immobilisation				
Autres dettes	2 017 493	2 107 473	(89 981)	-4,27
TOTAL	39 591 916	41 220 773	(1 628 858)	-3,95

--

Charges à payer (détail)

au 31/12/2022

Libellé	Montant
Intérêts courus sur avances remboursables ART90	35 992
Intérêts courus sur participation	37 167
Fournisseurs, factures non parvenues	16 731 431
Provision Congés payés	6 634 508
Provision Intéressement	2 397 331
Provision Participation	3 580 864
Provision RTT	849 637
Provision IPP	4 571 081
Notes de frais	125 281
Provision Eléments de paie	561 744
Forfait social Intéressement	479 466
Forfait social Participation	716 173
Provision Départ salariés	15 750
Provisions Charges sociales - Autre	495 358
Suivi Abondement placements Natixis et PERCO	1 035
Provision Effort construction	191 651
Provision C3S/ORGANIC	143 210
Droits de douane et taxes à payer	6 743
Provision avoir à établir Mona Lisa	511 926
Provision Pénalités clients	341 352
Provision Gardel - Fin bail Aristote	170 790
Provision Rebates	338 035
Provision Shipsets C295	305 486
OTA (Produits à recevoir - Avances reçues) / Subvention	349 905
Totalisation	39 591 916

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

	Période	Montants	31/12/2022
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION			568 115
Cf détail		568 115	
Charges constatées d'avance - FINANCIERES			
Néant			
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES			
Néant			
TOTAL			568 115

--

Charges constatées d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros	31/12/2022	31/12/2021	Variations	%
Charges constatées d'avance - EXPLOITATION	568 115	545 443	22 671	4,16
Charges constatées d'avance - FINANCIERES				
Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES				
TOTAL	568 115	545 443	22 671	4,16

--

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2022

Détail des charges constatées d'avance	Période		Exploitation	Financières	Exceptionnelles
	début	fin			
CTA - Billets d'avion	01/01/2023	01/01/2023	146 501		
Loyers & Charges Locatives Aristote	01/01/2023	14/01/2023	170 790		
Location bâtiments modulaires	01/01/2023	31/01/2023	7 821		
Support VSPHERE	01/01/2023	24/02/2023	4 730		
Crèche	01/01/2023	28/02/2023	22 908		
Assurance Véhicules	01/01/2023	28/02/2023	10 980		
Loyer Creil	01/01/2023	31/03/2023	24 414		
Maintenance Pydio Licences	01/01/2023	31/03/2023	2 104		
Maintenance Hardware Serveurs	01/01/2023	09/04/2023	2 027		
Support Licences Valiantys	01/01/2023	29/04/2023	291		
Assurance Décennale Bât. Informatique	01/01/2023	15/06/2023	237		
Créo Design Essentials	01/01/2023	21/06/2023	1 419		
Contrat annuel Avance	01/01/2023	30/06/2023	1 088		
Maintenance logiciel Videlio	01/01/2023	30/06/2023	1 276		
Veille Marchés Publics	01/01/2023	18/07/2023	1 625		
Support Autodesk 3ds Max & Maya	01/01/2023	31/07/2023	1 549		
Renouvellement maintenance NTT	01/01/2023	31/07/2023	22 011		
Maintenance Stormshield SFR Business	01/01/2023	31/07/2023	1 258		
Licence AUDIT OOL	01/01/2023	16/09/2023	1 346		
Licence KissFlow	01/01/2023	21/09/2023	13 731		
Pass Campus ISAE	01/01/2023	30/09/2023	4 500		
Support ORACLE	01/01/2023	30/09/2023	1 284		
Abonnement flux Météo	01/01/2023	30/09/2023	810		
AutoCAD	01/01/2023	01/10/2023	4 929		
Licences KUB	01/01/2023	22/10/2023	2 131		
Licence ARM / ARB	01/01/2023	31/10/2023	4 167		
eSignature & Support	01/01/2023	08/11/2023	13 166		
AutoCAD 2	01/01/2023	29/11/2023	1 869		
Support Licences Adaptavist	01/01/2023	30/11/2023	1 037		
Licences KUB Totem	07/07/2023	06/07/2024	2 448		
Maintenance Solution Data	01/01/2023	30/06/2025	15 365		
Red Hat Insight	01/01/2023	27/10/2025	73 460		
SMA PCPASS LCA200 Ineo	01/01/2023	29/12/2027	4 845		
Totalisation			568 115		

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

	Période		Montants	31/12/2022
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION				
Produits constatés d'avance - FINANCIERS Néant				
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS Néant				
TOTAL				

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

CHIFFRE D'AFFAIRES	France		Exportations		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros

	31/12/2022	31/12/2021	Variations %
Produits constatés d'avance - EXPLOITATION			
Produits constatés d'avance - FINANCIERS			
Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS			
TOTAL			

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

CHIFFRE D'AFFAIRES	France		Exportations		Total	
	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021	31/12/2022	31/12/2021
<u>Ventilation du CA</u>						
Ventes de marchandises	7 907	6 833	53 001	56 544	60 908	63 377
Production vendue de biens	1 086	1 739	11 459	9 011	12 545	10 750
Production vendue de services	22 682	30 948	103 859	97 597	126 541	128 545
TOTAL	31 675	39 520	168 319	163 152	199 994	202 672
<u>Par secteur géographique</u>						
France	31 675	39 520				
Europe	94 873	93 241				
Afrique et Moyen Orient	6 862	6 145				
Amérique	59 009	57 961				
Asie et Pacifique	7 575	5 805				
TOTAL CA	199 994	202 672				

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Nombre

Val. Nominale

Montant

		31/12/2022	Nombre	Val. Nominale	Montant
ACTIONS / PARTS SOCIALES	Du capital social début exercice		190 000,00	16,0000	3 040 000,00
	Emises pendant l'exercice				
	Remboursées pendant l'exercice				
	Du capital social fin d'exercice		190 000,00	16,0000	3 040 000,00

--

Variations des Capitaux Propres

Etat exprimé en euros	Capitaux propres clôture 31/12/2021	Affectation du résultat N-1 ¹	Apports avec effet rétroactif	Variations en cours d'exercice ²	Capitaux propres clôture 31/12/2022
Capital social	3 040 000				3 040 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...	4 080 292				4 080 292
Ecart de réévaluation					
Réserve légale	304 000				304 000
Réserves statutaires ou contractuelles					
Réserves réglementées					
Autres réserves	1 079 832				1 079 832
Report à nouveau	91 477 171	(35 927 749)			55 549 422
Résultat de l'exercice	14 072 251	(14 072 251)		13 255 743	13 255 743
Subventions d'investissement	4 438			(4 438)	
Provisions réglementées					
TOTAL	114 057 984	(50 000 000)		13 251 305	77 309 288

Date de l'assemblée générale 30/06/2023

Dividendes attribués 50 000 000

¹dont dividende provenant du résultat n-1 50 000 000

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 64 057 984

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 64 057 984

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure (36 748 695)

Ecarts de conversion

Etat exprimé en euros	Montants	31/12/2022
Ecarts de conversion ACTIF	463 016	463 016
Ecarts de conversion PASSIF	114 063	114 063
TOTAL		348 953

--

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

		Terrains	Constructions	Matériels et outillages	Autres	31/12/2022
VALEUR D'ORIGINE						
AMORTISSEMENTS	Cumul exercices antérieurs					
	Dotation exercice					
	TOTAL					
REDEVANCES PAYEES	Cumul exercices antérieurs					
	Redevances Exercice					
	TOTAL					
REDEV. RESTANT A PAYER	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
VALEUR RESIDUELLE	à 1 an au plus					
	entre 1 et 5 ans					
	à plus de 5 ans					
	TOTAL					
MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE						

--	--

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2022

	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Effets escomptés non échus		
Avals, cautions et garanties		
Garanties	68 254	
Cautions douanières	1 197 000	
	1 265 254	
Engagements de crédit-bail		
Engagements en pensions, retraite et assimilés		
Autres engagements		
Ventes à terme de 2.900.000 USD - 2 Contrats	2 740 920	
	2 740 920	
Total des engagements financiers (1)	4 006 174	
(1) Dont concernant :		
Les dirigeants		
Les filiales		
Les participations		
Les autres entreprises liées		

Détail - Autres engagements

Engagements financiers - Autres engagements	Engagements financiers donnés	Engagements financiers reçus
Totalisation		

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Résultat de l'exercice		13 255 743
Impôts sur les bénéfices		2 600 764
0069510000 INCOME TAX	(806 192)	
0069510001 Refundable Tax Incentives	(1 047 302)	
0069510001 Refundable Tax Incentives	(93 335)	
0069510103 INCOME TAX	2 231 413	
DEFERRED INCOME TAX BENEFIT-NON US	2 316 181	
Résultat avant impôts		15 856 507
Variation des provisions règlementées		
RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES		15 856 507

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2022

ACCROISSEMENTS	Provisions règlementées	
	Autres	
	Ecart de conversion actif	115 754
ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		115 754

ALLEGEMENTS	Provisions non déductibles l'année de comptabilisation	
	Participation des salariés	895 216
	Congés payés	1 658 627
	IDR et Organic	2 574 221
	Ecart de conversion actif - Provision	115 754
	Autres	
	Perte à terminaison	219 095
	Ecart de conversion passif	28 516
ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS		5 491 428

--	--

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2022

Rémunérations des membres :

- des organes d'administration
- des organes de direction
- des organes de surveillance

En application du principe du respect du droit des personnes, cette information n'est pas toujours servie, car elle aurait pour effet indirect de fournir des renseignements à caractère individuel.

Effectif moyen

31/12/2022

Interne

Externe

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		393	
Professions intermédiaires		110	
Employés		90	
Ouvriers			
TOTAL		593	

Effectif moyen

	31/12/2022	Interne	Externe
EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE			
Cadres & professions intellectuelles supérieures		393	
Professions intermédiaires		110	
Employés		90	
Ouvriers			
TOTAL		593	

Commentaires (en moyenne sur l'année fiscale)

Travail temporaire : 4.67
Sous-traitance : 105.67

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2022

DENOMINATION SOCIALE - SIEGE SOCIAL	FORME	CAPITAL	% DETENU
Rockwell Collins EUMEA Holdings 6 Avenue Didier Daurat 31 700 BLAGNAC	SAS	2 500 000	100,00