

COMPTE DE RESULTAT



En k€

LIBELLES	2022	2021
Biens et services vendus	1 520 990	1 505 977
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 520 990	1 505 977
Production stockée	9 489	5 904
Production immobilisée	13 782	6 721
Subventions d'exploitation	12 545	7 437
Reprises sur provisions pour risques et charges	36 890	52 255
Transferts de charges d'exploitation	5 265	10 439
Autres produits d'exploitation	56 647	47 426
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 655 607	1 636 158
Consommations en provenance des tiers		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	(84 701)	(76 056)
Variation de stock	19 999	(14 615)
Achats de sous-traitances	(742 474)	(736 362)
Achats non stockés de matières et fournitures	(15 472)	(12 340)
Services extérieurs	(205 904)	(162 790)
Impôts, taxes et versements assimilés		
Impôts et taxes sur rémunérations	(6 886)	(6 588)
Autres impôts et taxes	(11 797)	(11 877)
Charges de personnel		
Salaires et traitements	(329 673)	(328 439)
Charges sociales	(156 467)	(159 534)
Dotations aux amortissements	(33 179)	(41 619)
Dotations aux provisions pour dépréciation d'actifs	(7 870)	(11 348)
Dotations aux provisions pour risques et charges	(37 005)	(24 817)
Autres charges d'exploitation	(57 167)	(47 622)
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	(1 668 596)	(1 634 008)
RESULTAT D'EXPLOITATION	(12 989)	2 150

En k€

LIBELLES	2022	2021
Dividendes reçus	8 198	2 993
Intérêts et autres produits financiers	8 117	2 844
Reprises sur provisions et transferts de charges	45 891	8 084
Différences positives de change	843	124
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	63 049	14 044
Dotations aux provisions pour risques et charges financières	(51 736)	(28 512)
Intérêts et charges assimilées	(25 174)	(10 426)
Différences négatives de change	(2 784)	(2 375)
Charges nettes de cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	(79 694)	(41 312)
RESULTAT FINANCIER	(16 645)	(27 268)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	95	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-
Reprises de provision et transferts de charges	2 884	67 351
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 979	67 352
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(4 646)	(9 641)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	(6 498)	(312)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(141)	(4 173)
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	(11 285)	(14 125)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(8 306)	53 228
Participation	-	-
Impôts sur les bénéfices	30 535	30 600
BENFICE (PERTE)	(7 405)	58 710

Thales Alenia Space France s.a.s.

Comptes sociaux



et annexes aux états financiers

31.12.2022

TABLE DES MATIERES

BILAN - ACTIF	3
BILAN - PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	7
Faits majeurs	7
Evènements importants intervenus après la clôture de l'exercice	8
Note 1 – Principes comptables mis en œuvre	9
Note 2 – Comparabilité des comptes annuels	12
Note 3 – Relations intra-Groupe	12
Note 4 – Actif immobilisé	13
Note 5 - Actif circulant	16
Note 6 – Capitaux propres	17
Note 7 – Provisions pour risques et charges	18
Note 8 - Dettes	21
Note 9 – Engagements hors bilan	22
Note 10 – Compte de résultat	23

BILAN - ACTIF

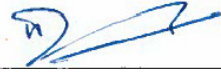
En k€

LIBELLES	31.12.2022			31.12.2021
	Montant brut	Amortissements et provisions	Montant net	
Immobilisations incorporelles				
Brevets, Licences, marques	133 315	119 035	14 280	14 734
Fond commercial	1 487 938	745 926	742 012	742 012
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 789	5 356	4 433	4 518
Constructions	291 953	215 373	76 581	77 511
Inst. Tech, matériel, Outil industriel	227 631	177 279	50 353	47 004
Autres immobilisations corporelles	38 921	31 814	7 108	9 758
Immobilisations corporelles en cours	24 217	-	24 217	13 735
Avances/acomptes sur immobilisations corporelles	305	-	305	301
Immobilisations financières				
Participations	179 419	153 027	26 392	26 392
Créances rattachées à des participations	856	856	-	-
Prêts	-	-	-	8
Autres immobilisations financières	107	-	107	115
TOTAL DES VALEURS IMMOBILISEES	2 394 453	1 448 664	945 788	936 089
Stocks	169 551	45 936	123 615	96 413
Avances et acomptes versés sur commandes	78 196	-	78 196	58 343
Créances d'exploitation ⁽¹⁾				
Créances clients et comptes rattachés	2 896 820	175	2 896 644	3 560 895
Créances diverses	200 879	-	200 879	137 190
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	335	-	335	121
Charges constatées d'avance	4 688	-	4 688	1 987
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 350 469	46 112	3 304 358	3 854 949
Ecart de conversion - Actif	42 244	-	42 244	6 908
TOTAL GENERAL	5 787 166	1 494 776	4 292 390	4 797 945
<i>(1) dont à plus d'un an</i>			108 362	93 519

BILAN - PASSIF

En k€

LIBELLES	31.12.2022	31.12.2021
	Avant répartition	Avant répartition
Capital	905 746	905 746
Prime d'émission	-	-
Prime d'apport	-	-
Ecart de réévaluation	(19 064)	(19 064)
Réserves		
Réserve légale	48 498	45 563
Réserve statutaire	-	-
Réserves réglementées	-	-
Réserve libre	-	-
Report à nouveau	1 159	937
Résultat de l'exercice	(7 405)	58 710
Subventions d'investissement	3 398	1 543
TOTAL CAPITAUX PROPRES	932 333	993 435
Provisions pour risques	85 271	86 297
Provisions pour charges	163 241	187 086
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	248 512	273 383
Dettes financières ⁽¹⁾		
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières diverses	106 176	241 318
Avances et acomptes reçus sur commandes	2 312 263	2 774 763
Dettes d'exploitation ⁽¹⁾		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 933	206 486
Dettes fiscales et sociales	206 821	203 825
Dettes diverses ⁽¹⁾		
Dettes sur immobilisations	1 670	425
Autres dettes diverses	7 275	2 086
Instruments de trésorerie	49 899	9 243
Produits constatés d'avance	157 237	86 039
TOTAL PASSIF CIRCULANT	3 069 274	3 524 185
Ecart de conversion - Passif	42 270	6 942
TOTAL GENERAL	4 292 390	4 797 945
<i>(1) dont à plus d'un an</i>	<i>10 209</i>	<i>11 135</i>



ANNEXE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels : elle comporte des éléments d'informations complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

FAITS MAJEURS

Thales Alenia Space France a enregistré sur l'année 2022 des prises de commandes pour 1'834 M€ (contre 2'008 M€ en 2021), et un chiffre d'affaires de 1'521 M€ (1'506 M€ en 2021), en augmentation de 1%.

La rentabilité opérationnelle ressort à -0,85% du chiffre d'affaires, en dégradation par rapport à 2021 qui se situait à +0,14% du chiffre d'affaires.

Activité TELECOM

En 2022, Thales Alenia Space est leader mondial sur le marché des satellites de télécommunications géostationnaires pour la 2ème année consécutive, ayant remporté 6 satellites sur les 10 attribués en 2022. Ces succès s'appuient principalement sur la reconnaissance par les plus grands opérateurs mondiaux de la nouvelle ligne de produits entièrement reconfigurable en orbite Space Inspire, avec l'attribution des satellites Intelsat 41 (IS-41) et Intelsat 44 (IS-44), ARABSAT-7A, SES-26 et Eutelsat 113WX.

Thales Alenia Space a également signé un contrat de suivi avec le Ministère de la Défense italien, pour le système de communication par satellite sécurisé SICRAL 3 et son segment sol. Ce dernier contrat couvre le développement de la phase D.

Concernant Telesat, Thales Alenia Space avait été sélectionné pour construire la constellation Lightspeed, constituée de 298 satellites en orbite basse. Thales Alenia Space fournira les segments spatial et de mission, les liaisons optiques inter-satellites mais sera également responsable des performances du réseau. Le financement a atteint 2/3, dont environ 1.15Md\$ venant du gouvernement du Canada et une société publique, devrait en élargir les sources potentielles. A ce jour des discussions concernant une constellation réduite à 198 satellites se poursuivent.

Sur les programmes en cours, Les principaux jalons contractuels suivants ont été franchis en 2022 :

TELKOM INDONESIA HTS 113BT : Au T4 2022, le projet passe avec succès ses Critical Design Review Antennes, Charge utile, Satellite et Sol de contrôle.

SATRIA : En septembre 2022, la revue d'autorisation de la livraison de la charge utile s'est déroulée avec succès en présence du client, SNT. En octobre 2022, le mating entre les modules de communication et de service a eu lieu, permettant de débiter les séquences de tests. En janvier 2023, les 3 antennes SATRIA ont été livrées pour leur intégration sur le satellite.

NILESAT : Au T2 2022, le satellite Nilesat 301 a été lancé mi-juin avec succès.

SES-22 : Le satellite a été lancé avec succès en juin 2022.

SES-17 : Le T2 2022 restera marqué par la recette finale en orbite du premier SBNEO 200 équipé d'une Mechanical Pump Loop (MPL) & d'un processeur transparent digital 5G.

SES-23 : En octobre 2022, le mating entre les modules de communication et de service a eu lieu, permettant de débiter les séquences de tests.

SYRACUSE IV : La première étape de la qualification du système, réduite à la continuité du service (bande X uniquement) devrait être achevée en janvier 2023. Au T4 2022, la DGA a confirmé la qualification en orbite du satellite Syracuse 4A.

E10B : Le satellite a été lancé avec succès au T4 2022.

Activité OBSERVATION et NAVIGATION

L'activité Navigation France continue à se comporter comme prévue avec une activité vers un plus haut historique. Sur l'activité SBAS, Thales Alenia Space a signé un contrat de « bridging phase » avec le client ASECNA (SBAS export sur l'Afrique et l'océan indien). Sur EGNOS, un contrat de maintenance pour quatre années a été signé et le client EUSPA doit lancer urgemment une phase de « Life Extension » pour pallier aux retards d'ADS sur EGNOS V3.

Sur l'activité Exploration et Science :

TAS et Axiom Space (USA), ont signé le contrat de développement de deux modules pressurisés de la station spatiale Axiom, dont les lancements sont prévus en 2024 et 2025 respectivement.

La guerre en Ukraine a conduit à la suspension de la mission Exomars 2022, le lancement étant prévu via Soyouz en septembre 2022. Josef Aschbacher, directeur général de l'ESA, a indiqué lors d'un point de presse qu'un «lancement cette année est exclu» et impossible «au moins avant 2026»

Sur l'activité Observation :

TAS a signé en mai 2022 un avenant au contrat CO2M, d'un montant de 169M€, avec OHB System, maître d'œuvre du projet. L'avenant prévoit la qualification et le développement de deux charges utiles de la mission CO2M : le Proto Flight Model (PFM) et le Flight Model 2 (FM2) qui seront livrées à OHB System mi-2024 pour être intégrées aux deux satellites (PFM et FM2) dont les revues finales sont prévues en octobre 2025. La charge utile comprendra trois instruments : un spectromètre visible et proche infrarouge, un polarimètre multi-angle et un imageur de nuages.

TAS a signé un avenant au contrat CRISTAL avec ADS, maître d'œuvre. Celui-ci prévoit le développement et la qualification du radar altimètre interférométrique IRIS.

Après 13 ans de service opérationnel, la phase de désactivation d'un des satellites de la constellation d'Observation de la Terre COSMO-SKYMED 1ère génération a commencé au T2 2022.

TAS a signé un contrat avec l'Agence spatiale italienne (ASI), au T2 2022, pour réaliser une étude de faisabilité du système hyperspectral d'observation de la Terre PRISMA Seconde Génération (PSG). TAS sera à la tête d'un consortium comprenant Leonardo, Telespazio, e-GEOS et SITAEL. PSG vise à améliorer la résolution spatiale grâce à une plateforme et une agilité instrumentale accrues.

Sur les programmes en cours, Les principaux jalons contractuels suivants ont été franchis en 2022 :

Le dernier vaisseau-ravitailleur Cygnus s'est amarré avec succès à la Station spatiale internationale (ISS) en février 2022.

EUCLID : Au T3 2022, la sonde EUCLID de l'ESA est assemblée et entièrement intégrée

CSG2 : Le 2ème satellite de la constellation COSMO-SKYMED 2ème Génération a été lancé avec succès en février 2022. Au T4 2022, le satellite est opérationnel.

MTG : Au T4 2022, la désorbitation du satellite MSG-1 (aussi appelé Meteosat-8) a été réussie. Aussi, au T4 2022, MTG-I1 a été lancé en décembre avec succès.

GALILEO : Au T2 2022, TAS a franchi un nouveau jalon avec le lancement du satellite GSAT0223 qui a porté la constellation opérationnelle à 23 satellites pour le positionnement et à 25 satellites pour la Recherche & le Sauvetage (SAR). Le déploiement de GALILEO est presque terminé.

SENTINEL 1-C : Le satellite du programme européen Copernicus est à Cannes. Au T4 2022, il a subi les derniers essais de qualification en vue d'un lancement sur Vega C prévu pour le 2ème trimestre 2023.

CIMR : Au T4 2022, CIMR a franchi une étape importante en réussissant la PDR "Project Design Review" du système et de l'instrument, avec notre client l'ESA.

SWOT : Au T4 2022, le satellite SWOT a été placé en orbite.

ÉVÉNEMENTS IMPORTANTS INTERVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement majeur n'est à signaler après la clôture de l'exercice.

NOTE 1 – PRINCIPES COMPTABLES MIS EN ŒUVRE

Les comptes annuels sont désormais établis suivant les normes issues du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et de ses règlement modificatifs.

En matière de comptabilisation et d'évaluation des actifs, la société applique depuis janvier 2005 les dispositions du Conseil National de la Comptabilité.

Monnaie de tenue de la comptabilité

L'unité monétaire de tenue de la comptabilité et de présentation des documents légaux est l'EURO.

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissement sont pris directement en charges dans les comptes de l'exercice au cours duquel ils sont exposés. Il en est de même des frais de recherche et de développement qui ne sont pas immobilisés.

Les logiciels d'application achetés sont immobilisés et amortis sur une durée d'un an, les progiciels de faible montant étant enregistrés en charges de l'exercice.

Le fonds de commerce n'est pas amorti. Chaque année ou lorsque des événements indiquent une perte de valeur, un test de dépréciation est réalisé selon la méthode d'actualisation des flux futurs de trésorerie. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur nette comptable du fonds de commerce s'avère supérieure aux flux futurs de trésorerie actualisés. La méthode alternative consiste à comparer la situation nette de l'entité détenue à valeur comptable nette des titres dans la société détentrice, et de déprécier si la situation nette est inférieure à la valeur comptable des titres.

Activation des dépenses de recherche et développement

Il n'y a pas d'activation de dépenses de Recherche & Développement. Les frais de recherche et développement autofinancés, relatifs soit à des projets propres à l'entreprise, soit à des contrats portant sur le développement de produits stratégiques pour la société, sont comptabilisés en charges sur l'exercice au cours duquel ils sont encourus.

Immobilisations corporelles

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

Les amortissements sont calculés sur le mode linéaire, sur la base des durées suivantes :

- Constructions :
 - bâtiments administratifs20 à 40 ans
 - bâtiments industriels20 à 40 ans
- Installations générales et techniques10 à 20 ans
- Agencement et aménagements5 à 15 ans
- Machines à commande numérique5 à 10 ans
- Informatique technique et de gestion3 à 5 ans
- Appareils de mesure5 à 10 ans
- Matériels administratifs et sociaux3 à 5 ans
- Mobilier5 à 10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute des participations est constituée du coût d'achat des titres hors frais accessoires. Les titres acquis en devises sont enregistrés au prix d'acquisition converti en euros au cours du jour de l'opération ou au cours de couverture.

Des provisions pour dépréciation et/ou pour risques sont constituées, le cas échéant, à hauteur de la différence négative constatée entre la valeur d'usage et la valeur brute des titres détenus.

La Société applique une approche multicritère afin de déterminer la valeur d'usage fondée notamment sur les procédures suivantes : calcul de la quote-part de l'actif net, actualisation des cash-flows futurs, revue des prévisions budgétaires et des perspectives de développement. La provision est ainsi imputée à la rubrique « Participations » à due concurrence du coût d'acquisition puis, si applicable, à la rubrique « Créances diverses » à l'actif du bilan. Si une participation se trouve dans une situation de passif net, une dotation de « Provision pour risques » au passif du bilan est faite.

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres de placement est constituée du coût d'achat des titres hors frais accessoires. Les titres acquis en devises sont enregistrés au prix d'acquisition converti en euros au cours du jour de l'opération ou au cours de couverture.

La valeur des titres est évaluée à chaque clôture au prix des marchés financiers. Les titres acquis en devises sont convertis en euros au cours du dernier jour du mois. Lorsque la valeur des titres est inférieure au coût d'achat, une provision pour dépréciation est constatée.

Stocks et travaux en cours

Les stocks d'articles génériques non affectés à une affaire sont évalués au coût d'achat moyen pondéré.

Les travaux en cours sont évalués au coût de production limité à la valeur probable de réalisation. Toute perte probable sur les contrats à long terme en carnet à la clôture est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

Les frais généraux (commerciaux, administratifs et financiers), ainsi que les frais de recherche et de développement ne faisant pas l'objet d'une commande client, sont directement pris en charge dans l'exercice.

Créances clients

Les créances sont enregistrées pour leur valeur nominale. Les transactions libellées en devises sont converties en euros au taux de change des couvertures en place et sont enregistrées en résultat d'exploitation.

Les gains et pertes de change réalisés sont inscrits en résultat financier lors de l'enregistrement des encaissements ou des décaissements.

En fin d'exercice, les créances libellées en devises sont converties au taux de change de clôture et les écarts constatés entre le cours historique de l'enregistrement et le cours de clôture sont comptabilisés en écart de conversion, les pertes latentes faisant l'objet d'une provision pour risques et charges.

Contrats de longue durée

A l'occasion de l'entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2018 de la norme IFRS15 relative à la reconnaissance du revenu, le Groupe Thales a été amené à redéfinir, pour ses comptes consolidés, les modalités de mesure de l'avancement de ses contrats. Au regard des critères de comptabilisation selon la norme IFRS15, il a été conclu que la mesure de l'avancement en fonction des coûts encourus pour exécuter les contrats reflétait de manière plus pertinente la progression des travaux réalisés.

Compte tenu des lourdes contraintes opérationnelles qu'exigerait le suivi du chiffre d'affaires selon plusieurs modes d'avancement et du risque de manque de fiabilité d'une comptabilisation déconnectée des systèmes de gestion, le Groupe a décidé de modifier en 2018 dans les comptes sociaux les modalités de reconnaissance des produits générés par ses contrats, en appliquant la méthode de l'avancement mesuré par les coûts, en substitution des modalités actuelles de l'avancement.

Ce changement de mesure de l'avancement dans les comptes statutaires est qualifié, comptablement, de « changement d'estimation ». Une nouvelle estimation a vocation à s'appliquer de manière prospective c'est-à-dire à tous les contrats futurs et en cours à la clôture, mais reste sans impact sur les exercices antérieurs. En conséquence, l'effet de ce changement impacte le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice de transition soit 2018.

Les produits d'une vente de biens sont comptabilisés lorsque l'entreprise a transféré à l'acheteur les principaux risques et avantages inhérents à la propriété des biens.

Les produits relatifs à une prestation de service sont comptabilisés en fonction du degré d'avancement de la prestation.

Les produits et les charges des contrats de longue durée sont enregistrés selon la méthode de l'avancement des dépenses. Toutefois lorsque l'avancement des dépenses et l'avancement basé sur des dates contractuelles de transfert de propriété ne présentent pas de décalage significatif, l'avancement retenu est celui des clauses contractuelles de transfert de propriété.

Les provisions pour risques et charges sont enregistrées en fonction du pourcentage d'avancement des contrats concernés, à l'exception des provisions pour pertes à terminaison qui sont intégralement constatées dès leur origine.

Toute perte probable sur contrat en cours ou en carnet est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

L'estimation des travaux restant à effectuer sur les contrats ne tient compte des produits résultats des réclamations présentées que lorsque celles-ci sont acceptées par le client.

Les frais généraux, commerciaux et administratifs sont directement pris en charge dans l'exercice.

Factures à établir : l'excédent de chiffre d'affaires comptabilisé par rapport au montant facturé au client selon les termes du contrat est inscrit au poste « Créances clients et comptes rattachés ».

Produits constatés d'avance : le surplus de chiffre d'affaires reconnu par la facturation client par rapport au niveau de reconnaissance du chiffre d'affaires calculé à l'avancement par les coûts se trouve au poste « produits constatés d'avance »

Avances et acomptes reçus : les avances et acomptes reçus dans le cadre des contrats long terme sont inscrits au poste « Avances et acomptes reçus ».

Pénalités : lorsque le contrat prévoit des pénalités de retard, TASF intègre dans les coûts à terminaison ces pénalités dès lors qu'elle estime probable leur application par le client.

Les pertes à terminaison couvrent les pertes probables sur contrats en carnet de commandes. Elles sont constituées lors de l'exercice au cours duquel la perte est devenue prévisible, pour la totalité de celle-ci.

Comptabilisation des opérations en devises

A compter du 1^{er} janvier 2017, les principes comptables relatifs aux instruments financiers à terme évoluent, conformément au règlement ANC n°2015-05 du 2 juillet 2015. L'impact du changement de méthode comptable n'est pas significatif et correspond à la modification du mode de comptabilisation du report déport.

Afin de couvrir l'exposition au risque de change induite par ses engagements commerciaux en devises, la société Thales Alenia Space France utilise des dérivés, dans le cadre de la convention de trésorerie conclue avec la société Thales SA. Les instruments de couvertures accordés par Thales SA correspondent principalement à des achats et/ou ventes à termes de devises. Des options de change peuvent également être utilisées. Les swaps de change permettent d'ajuster les échéances des flux entre instruments dérivés et éléments couverts.

Le résultat de ces dérivés, basé sur le cours comptant, est comptabilisé symétriquement à l'élément couvert, dans le même poste du compte de résultat.

Lorsque la maturité des dérivés n'est pas alignée avec le calendrier des flux couverts, les résultats réalisés sur les dérivés, basés sur le cours comptant, sont stockés dans un compte d'attente au bilan, et recyclés symétriquement au risque couvert.

Au bilan, les écarts de conversion générés par la revalorisation des dérivés en couverture sont constatés symétriquement aux écarts de conversion nés de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture.

Le résultat de ces dérivés, basé sur le cours comptant, est comptabilisé symétriquement à l'élément couvert, dans le même poste du compte de résultat. Lorsque la maturité des dérivés n'est pas alignée avec le calendrier des flux couverts, les résultats réalisés sur les dérivés, basés sur le cours comptant, sont stockés dans un compte d'attente au bilan, et recyclés symétriquement au risque couvert.

Au bilan, les écarts de conversion générés par la revalorisation des dérivés en couverture sont constatés symétriquement aux écarts de conversion nés de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture

Les transactions en devises sont enregistrées selon le cas pour leur contre-valeur au cours de la transaction ou au cours de couverture.

Les écarts de change défavorables sur dettes et créances en devises non couvertes par un instrument financier font l'objet de provisions pour pertes de change.

Fait générateur du chiffre d'affaires hors contrats de longue durée

Le fait générateur du chiffre d'affaires sur les contrats autres que de longue durée résulte, selon les types de contrat, soit de la constatation par le client de l'avancement des principales phases du contrat, soit de leur réception.

Rémunération des organes de direction

La rémunération des organes de Direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à indiquer une rémunération individuelle.

NOTE 2 – COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Les comptes présentés au titre de l'exercice 2022 sont comparables à ceux présentés au titre de l'exercice 2021 dans leurs méthodes d'établissement.

NOTE 3 – RELATIONS INTRA-GROUPE

Les comptes de la société sont consolidés par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe Thales. Les comptes sont consolidés selon l'"equity method" dans les comptes de Leonardo. La société est entrée en 2006 dans l'intégration fiscale de Thales Alenia Space. Par ailleurs, la Trésorerie de la société est intégrée à la Trésorerie Centralisée du groupe Thales qui prête les fonds nécessaires au financement de l'activité.

NOTE 4 – ACTIF IMMOBILISE

Etat de l'actif immobilisé

Le poste « immobilisations » se décompose comme suit :

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.2021	Reclassements	Acquisitions	Cessions rebuts	Au 31.12.2022
Brevets - Licences	125 477	7 940	146	(248)	133 315
Fonds commerciaux	1 487 938	-	-	-	1 487 938
Immobilisations incorporelles	1 613 415	7 940	146	(248)	1 621 254
Terrains	9 931	-	-	(142)	9 789
Constructions	284 783	7 777	179	(785)	291 953
Inst. Industrielles	233 015	15 130	953	(21 467)	227 631
Autres	42 921	225	320	(4 545)	38 921
En Cours	13 735	(31 072)	41 554	-	24 217
Avances sur fournisseurs d'immobilisations	301	-	4	-	305
Immobilisations corporelles	584 687	(7 940)	43 010	(26 940)	592 817
Participations	140 920	-	38 499	-	179 419
Créances rattachées	856	-	-	-	856
Prêts	8	-	-	(8)	-
Autres immobilisations financières (1)	115	-	27	(35)	107
Immobilisations financières	141 899	-	38 526	(43)	180 382
TOTAL GENERAL	2 340 001	-	81 683	(27 231)	2 394 453

(1) y compris dépôts et cautionnements (la colonne "Cessions" correspondant alors aux remboursements)

Reclassement = Virement de poste à poste

Etat des amortissements

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice les amortissements des immobilisations, sont résumées dans le tableau ci-dessous :

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.2021	Reclassements	Dotations	Cessions rebuts	Au 31.12.2022
Brevets - Licences	110 743	-	8 540	(248)	119 035
Immobilisations incorporelles	110 743	-	8 540	(248)	119 035
Terrains	5 413	-	85	(142)	5 356
Constructions	207 272	-	8 762	(661)	215 373
Inst. Industrielles	186 011	-	12 600	(21 333)	177 279
Autres	33 163	-	3 192	(4 542)	31 814
Immobilisations corporelles	431 860	-	24 639	(26 678)	429 821
TOTAL GENERAL	542 603	-	33 179	(26 926)	548 856

Reclassement = Virement de poste à poste

Tableaux des filiales et participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Quote-part de capital détenue	Valeur comptable des titres		Capitaux propres du dernier exercice clos hors résultat	Résultat du dernier exercice clos	Chiffres d'affaires du dernier exercice clos	Créances et comptes rattachés	Dividendes distribués
		Brute	Nette					
Filiales en France (néant)								
Filiales à l'étranger								
THALES ALENIA SPACE BELGIUM (2022 draft, k€)	100,00%	143 003	0	62 723	(10 887)	60 838	76 097	0
THALES ALENIA SPACE ESPANA (2022, k€)	100,00%	24 396	24 396	8 014	5 720	82 675	22 698	8 199
Participations en France								
PYXALIS sas (2020, k€)	15,53%	1 870	1 870	4 222	178	6 188	688	0
SEMECCEL (La Cité de l'Espace) (2021, K€)	4,55%	126	126	2 406	1 092	7 895	607	0
Participations à l'étranger								
ESNIS GmbH * (en liquidation, 2019 signé, k€) Allemagne	18,94%	50	0	0	41	0	3 221	0
RASCOMSTAR QAF (unaudited 2022, kUSD @ 1,0666 USD / 1 EUR), Ile Maurice	12,36%	9 012	0	(344 881)	(42 190)	2 651	735	0
UST : Universum Space Technologies, (2021, kRUB @ 91,129 RUB / 1 EUR), Russie	40,00%	963	0	1 925	(114)	0	0,66	0

* dont créances sur participations consentie à Esnis GmbH (Allemagne) et Esnis Spa (Italie) : 795 k€ à fin 2020.

Par ailleurs les dettes et créances commerciales ainsi que les charges et produits financiers vis à vis des entreprises liées (liens capitalistique et groupes actionnaires) sont les suivants :

En k€

ENTREPRISES LIÉES AU 31/ 12/ 2022	CREANCES	DETTES	CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERS
Thales Groupe	271	6 004	(5 566)	1 176
Leonardo SPA	-	2 752	-	-
Thales Alenia Space SAS	215	11 315	(319)	2 160
Thales Alenia Space BELGIUM	4 702	14 337	-	1 131
Thales Alenia Space ESPANA	1 741	2 478	(90)	26
RASCOMSTAR	-	-	-	-
PYXALIS	-	-	-	-
TOTAL	6 929	36 886	(5 975)	4 493

NOTE 5 - ACTIF CIRCULANT

Créances

Les créances commerciales qui constituent l'essentiel de l'actif circulant (à l'exception des avances et acomptes versés sur commandes) comprennent des différés de paiement consentis aux clients et dont l'échéance est supérieure à un an. Si nécessaire, les risques de non recouvrement donnent lieu à la constatation d'une dépréciation des créances concernées.

En k€

CREANCES AU 31.12.22 (1)	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Clients et comptes rattachés *	2 896 820	2 877 311	19 509
Personnel et comptes rattachés	1 700	1 700	-
Etat	27 349	27 349	-
Groupe **	167 002	78 149	88 853
Débiteurs divers	4 658	4 658	-
TOTAUX	3 097 528	2 989 166	108 362

(1) Hors provisions pour dépréciations

* Le poste clients et comptes rattachés comprend :

- ✓ 2 769 998 k€ de factures à établir, dont
 - 2 429 900 k€ de factures à établir.
 - 13 241 k€ de pénalités précomptées
 - 326 928 k€ d'effets à recevoir
 - (71) k€ clients avoir à établir
- ✓ 126 822 k€ de créances sur factures émises qui se décomposent comme suit :
 - 126 448 k€ de créances clients (échancier ci-dessous),
 - (100) k€ de cession de créances
 - 474 k€ de réévaluation des créances

* Le poste Groupe comprend le compte courant Thales Alenia Space JV pour un montant de 118 470 k€ dont 117 642 k€ de crédits d'impôt recherche restant à percevoir.

En k€

Créances clients au 31/12/2022, en k€	Etranger HG	France HG	Groupe TAS	Entités Thales	Total
échéances postérieures au 31/12/2022	46 210	15 455	4 231	7 488	73 385
échéances du 01/12/2022 au 31/12/2022	14 852	922	230	714	16 718
échéances du 01/10/2021 au 30/11/2022	2 558	1 736	122	480	4 897
échéances antérieures au 01/10/2022 mais en 2022	3 136	93	6 594	372	10 195
échéances antérieures à 2022	(538)	16 560	2 268	2 964	21 254
TOTAUX	66 218	34 766	13 446	12 019	126 448

Stocks et travaux en cours

Cette rubrique inclut :

- d'une part, un stock d'articles génériques achetés ou à un stade de transformation limitée, pour lesquels l'affectation à une affaire n'est pas encore intervenue.
- d'autre part, les coûts supportés sur les affaires en cours, minorés du coût de revient des ventes enregistré à l'avancement.

En k€

VALEUR BRUTE	Au 31.12.22	Au 31.12.21	Variations
Stocks	124 727	104 727	19 999
Travaux en cours	35 243	27 613	7 630
Produits intermédiaires et finis	9 582	7 723	1 859
TOTAUX	169 551	140 063	29 488

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont composées comme suit :

- des frais imputés sur programmes et centres de d'analyse pour 2 922 k€
- des agios liés à l'escompte d'effets clients pour 1 766 ke

NOTE 6 – CAPITAUX PROPRES

Les variations ayant affecté les capitaux propres depuis le 31.12.2021 sont mises en évidence dans le tableau ci-après :

En k€	Capitaux Propres au 31.12.2021	Affectation du Résultat 2021 et autres variations 2022	Distribution de dividendes	Résultat Exercice 2022	Capitaux Propres au 31.12.2022 avant affectation
Capital (60 383 093 actions de 15€)	905 746	-	-	-	905 746
Prime d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	(19 064)	-	-	-	(19 064)
Réserve légale	45 563	2 935	-	-	48 498
Réserve statutaire	-	-	-	-	-
Réserve indisponible Euro	-	-	-	-	-
Réserve libre	-	-	-	-	-
Report à nouveau	937	55 774	(55 552)	-	1 159
Résultat de l'exercice	58 710	(58 710)	-	(7 405)	(7 405)
Subventions d'investissements	1 543	1 856	-	-	3 398
CAPITAUX PROPRES	993 435	1 856	(55 552)	(7 405)	932 333

NOTE 7 – PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

L'activité de la société se caractérise par le niveau élevé des risques et la complexité des contrats. De ce fait, l'évaluation des provisions liées à certains contrats peut comporter une part d'appréciation et d'incertitude.

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.21	Dotations	Reprises utilisées	Reprises sans objet	Au 31.12.22
Pertes de change	3	17	-	(3)	17
Pénalités sur marchés	8 730	-	(5 363)	-	3 367
Autres risques d'exploitation	57 471	20 345	(3 735)	(11 558)	62 523
Départs en retraite et autres avantages à long terme (1)	171 606	23 990	(50 053)	-	145 543
Travaux restant à effectuer	28 205	2 233	-	-	30 438
Perte à terminaison	38	2 156	(158)	-	2 037
Restructurations	5 111	141	(2 529)	(355)	2 368
Provision impôts	2 220	-	-	-	2 220
Provision Risque Filiale (2)	-	-	32 139	(32 139)	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	273 383	48 882	(29 698)	(44 055)	248 512

(1) Échéance des provisions à moyen et long terme. Les autres éléments seront réalisables dans l'année qui suit.

(2) La provision pour risque filiale concerne Thales Alenia Space Belgique en totalité.

Les impacts en résultat net des provisions pour risques et charges ainsi que des provisions pour dépréciations sont les suivants :

- Exploitation : 7 985 k€
- Financier : 5 845 k€
- Exceptionnel : - 2 743 k€

Autres provisions pour risques et charges

Elles sont constituées au cas par cas à hauteur des risques encourus ou des charges estimées que des événements intervenus rendent probables.

Indemnités de départ en retraite et autres avantages à long terme

Le financement des retraites repose essentiellement sur des régimes de sécurité sociale de base (Sécurité sociale, régimes complémentaires obligatoires tels que l'ARRCO, l'AGIRC, ...) pour lesquels la charge de l'entreprise se limite aux cotisations versées. Celles-ci sont enregistrées dans l'exercice où elles sont encourues.

Dans le cadre de l'accord sur les dispositions sociales applicables aux salariés français du Groupe Thales (accord du 23 novembre 2006, et avenant 6 du 31 mars 2011), la société accorde à ses salariés des indemnités de fin de carrière ainsi que d'autres avantages à long terme (médailles du travail et semaine exceptionnelle de congés payés l'année où le salarié atteint ses 35 ans d'ancienneté dans le Groupe).

Conformément aux dispositions de la recommandation ANC 2013-02, ces avantages qualifiés de régimes à prestations définies, sont provisionnés dans les comptes sur la base d'une évaluation actuarielle, selon la méthode des unités de crédit projetées et en prenant en compte les évolutions de salaire. Cette méthode, qui consiste à évaluer, pour chaque salarié, la valeur actuelle des avantages auxquels ses états de service lui donneront droit à la date prévue, intègre des hypothèses d'actualisation financière, d'inflation, de mortalité, de rotation du personnel...

A la fin de 2018, la société a rejoint le CET Groupe Thales qui inclut une composante d'abondement quand le salarié opte de convertir son solde d'IDR en CET dans certaines conditions. Cet élément de risque est désormais incorporé à la PIDR.

La société comptabilise ces régimes selon les modalités suivantes :

- Le coût des services rendus, représentatif de l'accroissement de l'engagement sur l'exercice, est enregistré en résultat d'exploitation ;
- La charge de d'actualisation de l'engagement net, ainsi que les gains et pertes actuarielles résultant de l'incidence des changements d'hypothèses ou des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur l'engagement net, sont enregistrés en résultat financier.

- L'incidence des modifications de régimes issues de renégociations des avantages accordés affecte le résultat exceptionnel.

Les reprises pour utilisations de prestations payées par l'employeur concernant la PIDR et la MDT de 2021 s'élèvent à 10 041 k€

IFRIC - IAS19 (mai 2021)

En mai 2021, le comité d'interprétation des normes IFRS (IFRS IC) a publié une décision relative à la répartition du coût des services associés à un régime à prestations définies ayant les caractéristiques suivantes :

- l'acquisition définitive des avantages est conditionnée à la présence dans l'entreprise au moment du départ à la retraite ;
- le montant des avantages dépend de l'ancienneté; et
- ce montant est plafonné à un nombre déterminé d'années de services consécutives.

L'application de cette décision conduit à répartir les droits projetés, non pas sur la durée de présence des salariés dans l'entreprise, mais sur les dernières années d'acquisition des droits, en tenant compte le cas échéant des paliers d'acquisition.

En France, l'Autorité des Normes Comptables a parallèlement modifié la recommandation ANC n° 2013-02 afin d'y introduire cette méthode comptable. L'impact (un allègement de 6 M€) a été enregistré dans le compte de résultat de la période, en diminution des dotations, c'est-à-dire en diminution des charges de personnel.

Les hypothèses actuarielles utilisées pour la détermination des engagements sont les suivantes :

	2022	2021
Taux d'actualisation	3,71%	0,74%
Taux d'inflation	2,35%	1,50%
Taux moyen d'augmentation des salaires	3,94%	2,64%

Médailles du travail

La recommandation n°2003-R01 du Conseil National de la Comptabilité excluant explicitement les médailles du travail (gratifications accordées aux salariés en fonction de leur ancienneté) de la définition des avantages similaires aux pensions et indemnités de départ à la retraite, celles-ci ont été provisionnées à partir du 1^{er} janvier 2003 en provisions pour risques et charges.

Semaine exceptionnelle de congés

La société a comptabilisé pour la première fois en 2007 une provision pour semaine exceptionnelle de congés, en appliquant la convention adoptée par le Groupe Thales en France.

Pertes à terminaison sur contrats de longue durée

Ces provisions couvrent les pertes probables sur contrats en carnet de commandes. Elles sont constituées lors de l'exercice au cours duquel la perte est devenue prévisible, pour la totalité de celle-ci.

Tableau des provisions pour dépréciation d'actifs

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.21	Dotations	Reprises utilisées	Reprises sans objet	Au 31.12.22
Stocks	15 913	3 692	(1 837)	-	17 768
Travaux en cours	23 453	3 111	(871)	(2 447)	23 246
Produits intermédiaires et finis	4 285	891	(253)	-	4 922
Créances d'exploitation	5	175	-	(5)	175
Dépréciations d'actifs circulants	43 655	7 870	(2 962)	(2 452)	46 112
Fonds de commerce (1)	745 926	-	-	-	745 926
Dépréciations d'actifs immobilisés	745 926	-	-	-	745 926
Participations	114 528	40 000	(1 501)	-	153 027
Valeurs mob. de placement	4 997	-	-	-	4 997
Créances rattachées	856	-	-	-	856
Dépréciations d'immobilisations financières	120 381	40 000	(1 501)	-	158 880
TOTAL DEPRECIATIONS D'ACTIFS	909 962	47 870	(4 463)	(2 452)	950 918

(1) Le fonds de commerce fait l'objet d'une provision pour dépréciation d'un montant de 745 926 k€ évaluée selon les modalités de la Note 1 relative aux principes comptables.

NOTE 8 - DETTES

Les dettes sont, à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours et des charges à payer, ventilées par échéance dans le tableau ci-après :

En k€

RUBRIQUES	TOTAL	2023	2024 à 2027	Au delà de 2027
Avances conditionnées	10 209	-	-	10 209
Emprunts & dettes auprès des organismes de crédit	-	-	-	-
Emprunts & dettes financières diverses*	95 968	95 968	-	-
Dettes financières	106 177	95 968	-	10 209
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 467	73 467	-	-
Dettes sociales	35 992	35 992	-	-
Dettes fiscales	23 035	23 035	-	-
Autres dettes diverses	2 319 538	2 319 538	-	-
Dettes d'exploitation et autres	2 452 032	132 494	-	-
TOTAL	2 558 209	228 462	-	10 209

* Thales Alenia Space France est détenue à 100% par une holding dénommée Thales Alenia Space sas, détenue elle-même à 67% par Thales S.A. et est consolidée à 100% dans ses comptes. Le solde de 33% est détenu par le groupe italien de défense Leonardo Spa. La politique de Thales est de centraliser la trésorerie de toutes ses filiales.

Tous les comptes bancaires (principalement avec SOC GEN pour l'Euro et BNPP pour l'US\$) sont remis à 0 chaque jour via un système de cash-pooling et Thales Alenia Space France n'entretient pas de relations directes avec les banques pour contracter des facilités de crédit, d'emprunt, ou de placement. Les ressources nécessaires ou les excédents de trésorerie sont empruntées à, ou placées, chez Thales S.A. Légalement ces opérations sont régulées par une convention de crédit signée entre Thales Alenia Space France et Thales s.a., prévoyant des emprunts à court terme jusqu'à 350m€. L'encours de besoin de financement, ou l'excédent de trésorerie est reflété dans des comptes courants en comptabilité.

La société Thales S.A. cotée à la bourse de Paris, outre des ressources via des émissions obligataires, bénéficie d'une ligne de trésorerie confirmée pour la période 2020-2025 de 1.5 milliard d'Euros auprès de 17 banques françaises et internationales.

Ainsi, pour la division Space, au 31/12/2022, sur le périmètre de Thales Alenia Space France, le solde net des comptes courants fait ressortir une dette de 95 968 k€, incluant les besoins de trésorerie de entités de la Global Business Unit Space du groupe Thales (Thales Alenia Space sas, Thales Alenia Space France, Thales Alenia Space Espagne, Thales Alenia Space Belgique, Thales Alenia Space UK, Thales Alenia Space Suisse, Thales Alenia Space Pologne, Thales Alenia Space Luxembourg), à l'exception de Thales Alenia Space Italie qui emprunte ou prête directement à Thales S.A sans consolidation directe avec Thales Alenia Space France.

En terme de financement, la société Thales Alenia Space France bénéficie d'un soutien puissant de ses actionnaires, lui assurant ses besoins de financement à court terme pour son besoin en fonds de roulement, et en cas d'excédent le place chez sa maison mère. Ces encours (besoin de financement ou excédents de trésorerie) sont partagés à concurrence de 33% avec l'autre actionnaire Leonardo. La position Dettes Groupe vis à vis de Thales est de 78 233 k€ au 31/12/2022.

Les autres dettes diverses sont constituées d'avances clients qui seront reprises à l'émission des factures selon le plan de facturation.

Les charges à payer sont rattachées aux postes correspondants (emprunts, fournisseurs, dettes diverses) :

En k€

CHARGES A PAYER	Au 31.12.22	Au 31.12.21
Emprunts & dettes auprès des organismes de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières diverses	-	-
Dettes fournisseurs	156 137	156 627
Dettes fiscales et sociales	147 795	150 901
Dettes fournisseurs d'immobilisations	-	-
TOTAUX	303 932	307 528

NOTE 9 – ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements donnés et reçus sont détaillés ci-après :

En k€	Au 31.12.22	Au 31.12.21
ENGAGEMENTS DONNES		
Commerciaux	354 791	452 826
Cessions de créances commerciales	-	-
Autres cautions bancaires	8 145	14 639
Total engagements donnés	362 936	467 465
ENGAGEMENTS RECUS		
Commerciaux	-	-
Total engagements reçus	-	-

Les engagements commerciaux concernent les cautions de soumission et de bonne fin émises au bénéfice de clients dans le cadre de contrats à long terme et les garanties bancaires données ou reçues en contrepartie des avances reçues des clients ou réglées aux fournisseurs.

La société couvre auprès du groupe Thales et de la Coface les risques de change résultant de ses opérations commerciales en devises étrangères. Les instruments financiers le plus souvent utilisés sont des garanties optionnelles sur offres, les contrats d'achat et de vente à terme et, autant que de besoin, des dépôts et avances en devises. Ces instruments financiers comprennent au 31 décembre 2022 des engagements hors bilan réciproques qui sont composés de ventes à terme pour 192 572 K€ et d'achats à terme pour 17 576 K€.

NOTE 10 – COMPTE DE RESULTAT

Produits

Répartition du chiffre d'affaires par secteurs d'activité :

En k€

Secteur d'activité	2022	2021	2020
Activités Telecom	640 610	704 451	608 111
Activités Observation Exploration Navigation	878 722	794 568	654 772
Activités Autres	1 657	6 958	8 668
TOTAUX	1 520 989	1 505 977	1 271 551

En k€

Zone géographique (*)	2022	2021	2020
France	240 365	310 559	352 853
Union Européenne	944 834	839 671	740 527
Amérique du Nord	149 829	135 415	23 872
Autres exports	185 962	220 332	154 299
TOTAUX	1 520 989	1 505 977	1 271 551

(*) Clients Directs

Les postes de transfert de charges sont détaillés ci-dessous :

En k€

	2022	2021	2020
Indemnités d'assurance	204	58	1 287
Exploitation origine 60	1	23	1
Exploitation origine 61	237	132	104
Exploitation origine 62	79	1 581	442
Exploitation origine 63 personnel direct	-	-	-
Exploitation origine 63 personnel coopérant	5	7	14
Exploitation origine 64 personnel direct	787	909	2 550
Exploitation origine 64 personnel coopérant	3 951	7 728	7 722
Exploitation origine 65 personnel coopérant	-	-	-
Exploitation origine masse salariale pour établissements stab	-	-	-
TRANSFERTS DE CHARGES	5 264	10 438	12 120

Charges

Les achats peuvent être ventilés comme suit

En k€

DESCRIPTION	2022	2021	2020
Achats de prestations entièrement confiées à des tiers	583 546	487 515	549 819
Autres sous-traitances	158 929	95 165	126 189
Autres achats de production et divers	15 472	9 602	13 259
TOTAUX	757 947	592 282	689 267

Les effectifs inscrits au 31 décembre sont les suivants :

DESCRIPTION	2022	2021	2020
Cadres	3 684	3 539	3 473
Employés et techniciens	1 092	1 049	1 046
Ouvriers	100	92	97
TOTAUX	4 876	4 680	4 616

Ces effectifs comprennent les CDI, CDD, contrats d'apprentissage et de professionnalisation.

Résultat financier

En k€

	2022	2021	2020
Dividendes reçus	8 198	2 993	3 733
Intérêts reçus	6 391	2 406	2 896
Intérêts versés	(13 588)	(6 356)	(3 221)
Actualisation paiements différés	1 726	438	1 065
Gain de change	843	124	12 292
Perte de change	(2 784)	(2 375)	(9 468)
Provision IDR, MDT, Sem CP (impact financier)	27 671	5 978	(17 916)
Provision risque perte de change	(14)	95	(44)
Dotation provision perte de change	-	-	-
Autres	(6 589)	(4 070)	(4 007)
Provisions sur créances	-	-	-
Provisions sur titres	(38 499)	(26 501)	-
Résultat financier	(16 645)	(27 268)	(14 669)

En 2022 la société a effectué un apport en capital de 40 M€ à sa filiale Thales Alenia Space Belgique, la provision pour dépréciation titre (impact résultat financier) a été doté simultanément. Il y a une reprise de 1,5 Me de dépréciation sur titres CNIM Airspace suite à cession des titres.

Résultat exceptionnel

En k€	2022	2021	2020
Restructuration	(1 641)	(3 818)	(1 698)
+/- value cession d'autres éléments d'actif	(167)	(94)	(311)
Provision Risque Filiale	-	57 139	(19 139)
Provision CIR	-	-	370
Autres résultat exceptionnel	(4 997)	-	(75)
Résultat exceptionnel	(8 306)	53 228	(20 853)

Résultats et capitaux propres corrigés des incidences fiscales

En l'absence de provisions réglementées et d'impôt différé passif supérieur à l'impôt différé actif provenant des décalages temporaires entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges, aucune correction ne doit être apportée au résultat de l'exercice ni aux capitaux propres.

Impôts sur le résultat et déficit reportable

Thales Alenia Space France supporte la charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale ; cette charge est donc calculée sur son résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs.

Les crédits d'impôts sont reconnus comme en absence d'intégration fiscale. Les montants dus ou à recevoir sont pris en compte dans le calcul global de l'intégration fiscale par Thales Alenia Space sas qui est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe d'intégration.

La charge d'impôt sur les bénéfices comprend un montant d'impôt sur les sociétés de 0 k€, résultant d'un résultat fiscal négatif en 2022, et des crédits d'impôts de -30 M€ dont principalement le crédit impôt recherche.

Le montant des déficits reportables au sens de l'intégration fiscale s'élève à 144 583 k€ à fin 2022.

FIN DU DOCUMENT



Thales Alenia Space France

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Thales Alenia Space France

Exercice clos le 31 décembre 2022

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Thales Alenia Space France,

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 Thales Alenia Space France relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2022, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous certifions que les comptes annuels sont, au regard des règles et principes comptables français, réguliers et sincères et donnent une image fidèle du résultat des opérations de l'exercice écoulé ainsi que de la situation financière et du patrimoine de la société à la fin de cet exercice.

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

Les responsabilités qui nous incombent en vertu de ces normes sont indiquées dans la partie « Responsabilités du commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels » du présent rapport.

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2022 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

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.

■ Contrat de longue durée

Votre société constate les résultats sur ses contrats de longue durée selon les modalités décrites dans la note 1 « Principes comptables mis en œuvre », paragraphe 9 « Contrats de longue durée » de l'annexe aux comptes annuels. Ces résultats sont notamment dépendants des estimations à terminaison réalisées par les chargés d'affaires dans le cadre des procédures internes en vigueur au sein de votre société.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, et dans le cadre de l'application des procédures d'approbation des estimations en vigueur au sein de votre société, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces évaluations des résultats à terminaison des contrats, à revoir les calculs effectués par votre société, à comparer les évaluations des résultats à terminaison des périodes précédentes avec les réalisations correspondantes.

■ Immobilisations financières

Dans le cadre habituel de l'arrêté des comptes, votre société procède à des estimations de la valeur d'utilité des immobilisations financières décrites dans la note 1 « Principes comptables mis en œuvre », paragraphe 5 « Immobilisations financières » de l'annexe aux comptes annuels.

Nos travaux ont consisté à apprécier les hypothèses retenues pour valoriser ces immobilisations financières et à revoir les montants des provisions comptabilisées.

■ Immobilisations incorporelles

Dans le cadre habituel de l'arrêté des comptes, votre société procède à des estimations de la valeur d'utilité des immobilisations financières décrites dans la note 1 « Principes comptables mis en œuvre », paragraphe 2 « Immobilisations incorporelles » de l'annexe aux comptes annuels.

Votre société réalise un test de valeur du fonds de commerce. Ce résultat est notamment dépendant des prévisions de résultat et de flux de trésorerie dans le cadre des procédures internes en vigueur au sein de votre société.

Sur la base des informations qui nous ont été communiquées, et dans le cadre de l'application des procédures d'approbation des prévisions en vigueur au sein de votre société, nos travaux ont consisté à apprécier les données et les hypothèses sur lesquelles se fondent ces prévisions.



Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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



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

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

Paris-La Défense, le 28 juin 2023

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Vincent Gauthier

Thales Alenia Space France s.a.s.

**Comptes sociaux
et annexes aux états financiers**

31.12.2022

TABLE DES MATIERES

BILAN - ACTIF	3
BILAN - PASSIF	4
COMPTE DE RESULTAT	5
ANNEXE	7
Faits majeurs	7
Evènements importants intervenus après la clôture de l'exercice	8
Note 1 – Principes comptables mis en œuvre	9
Note 2 – Comparabilité des comptes annuels	12
Note 3 – Relations intra-Groupe	12
Note 4 – Actif immobilisé	13
Note 5 - Actif circulant	16
Note 6 – Capitaux propres	17
Note 7 – Provisions pour risques et charges	18
Note 8 - Dettes	21
Note 9 – Engagements hors bilan	22
Note 10 – Compte de résultat	23

BILAN - ACTIF

En k€

LIBELLES	31.12.2022			31.12.2021
	Montant brut	Amortissements et provisions	Montant net	
Immobilisations incorporelles				
Brevets, Licences, marques	133 315	119 035	14 280	14 734
Fond commercial	1 487 938	745 926	742 012	742 012
Immobilisations corporelles				
Terrains	9 789	5 356	4 433	4 518
Constructions	291 953	215 373	76 581	77 511
Inst. Tech, matériel, Outil industriel	227 631	177 279	50 353	47 004
Autres immobilisations corporelles	38 921	31 814	7 108	9 758
Immobilisations corporelles en cours	24 217	-	24 217	13 735
Avances/acomptes sur immobilisations corporelles	305	-	305	301
Immobilisations financières				
Participations	179 419	153 027	26 392	26 392
Créances rattachées à des participations	856	856	-	-
Prêts	-	-	-	8
Autres immobilisations financières	107	-	107	115
TOTAL DES VALEURS IMMOBILISEES	2 394 453	1 448 664	945 788	936 089
Stocks	169 551	45 936	123 615	96 413
Avances et acomptes versés sur commandes	78 196	-	78 196	58 343
Créances d'exploitation ⁽¹⁾				
Créances clients et comptes rattachés	2 896 820	175	2 896 644	3 560 895
Créances diverses	200 879	-	200 879	137 190
Valeurs mobilières de placement	-	-	-	-
Disponibilités	335	-	335	121
Charges constatées d'avance	4 688	-	4 688	1 987
TOTAL ACTIF CIRCULANT	3 350 469	46 112	3 304 358	3 854 949
Ecart de conversion - Actif	42 244	-	42 244	6 908
TOTAL GENERAL	5 787 166	1 494 776	4 292 390	4 797 945
<i>(1) dont à plus d'un an</i>			108 362	93 519

BILAN - PASSIF

En k€

LIBELLES	31.12.2022	31.12.2021
	Avant répartition	Avant répartition
Capital	905 746	905 746
Prime d'émission	-	-
Prime d'apport	-	-
Ecart de réévaluation	(19 064)	(19 064)
Réserves		
Réserve légale	48 498	45 563
Réserve statutaire	-	-
Réserves réglementées	-	-
Réserve libre	-	-
Report à nouveau	1 159	937
Résultat de l'exercice	(7 405)	58 710
Subventions d'investissement	3 398	1 543
TOTAL CAPITAUX PROPRES	932 333	993 435
Provisions pour risques	85 271	86 297
Provisions pour charges	163 241	187 086
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	248 512	273 383
Dettes financières ⁽¹⁾		
Emprunts et dettes auprès des organismes de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières diverses	106 176	241 318
Avances et acomptes reçus sur commandes	2 312 263	2 774 763
Dettes d'exploitation ⁽¹⁾		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	227 933	206 486
Dettes fiscales et sociales	206 821	203 825
Dettes diverses ⁽¹⁾		
Dettes sur immobilisations	1 670	425
Autres dettes diverses	7 275	2 086
Instruments de trésorerie	49 899	9 243
Produits constatés d'avance	157 237	86 039
TOTAL PASSIF CIRCULANT	3 069 274	3 524 185
Ecart de conversion - Passif	42 270	6 942
TOTAL GENERAL	4 292 390	4 797 945
<i>(1) dont à plus d'un an</i>	10 209	11 135

COMPTE DE RESULTAT

En k€

LIBELLES	2022	2021
Biens et services vendus	1 520 990	1 505 977
MONTANT NET DU CHIFFRE D'AFFAIRES	1 520 990	1 505 977
Production stockée	9 489	5 904
Production immobilisée	13 782	6 721
Subventions d'exploitation	12 545	7 437
Reprises sur provisions pour risques et charges	36 890	52 255
Transferts de charges d'exploitation	5 265	10 439
Autres produits d'exploitation	56 647	47 426
TOTAL PRODUITS D'EXPLOITATION	1 655 607	1 636 158
Consommations en provenance des tiers		
Achats de matières premières et autres approvisionnements	(84 701)	(76 056)
Variation de stock	19 999	(14 615)
Achats de sous-traitances	(742 474)	(736 362)
Achats non stockés de matières et fournitures	(15 472)	(12 340)
Services extérieurs	(205 904)	(162 790)
Impôts, taxes et versements assimilés		
Impôts et taxes sur rémunérations	(6 886)	(6 588)
Autres impôts et taxes	(11 797)	(11 877)
Charges de personnel		
Salaires et traitements	(329 673)	(328 439)
Charges sociales	(156 467)	(159 534)
Dotations aux amortissements	(33 179)	(41 619)
Dotations aux provisions pour dépréciation d'actifs	(7 870)	(11 348)
Dotations aux provisions pour risques et charges	(37 005)	(24 817)
Autres charges d'exploitation	(57 167)	(47 622)
TOTAL CHARGES D'EXPLOITATION	(1 668 596)	(1 634 008)
RESULTAT D'EXPLOITATION	(12 989)	2 150

En k€

LIBELLES	2022	2021
Dividendes reçus	8 198	2 993
Intérêts et autres produits financiers	8 117	2 844
Reprises sur provisions et transferts de charges	45 891	8 084
Différences positives de change	843	124
TOTAL PRODUITS FINANCIERS	63 049	14 044
Dotations aux provisions pour risques et charges financières	(51 736)	(28 512)
Intérêts et charges assimilées	(25 174)	(10 426)
Différences négatives de change	(2 784)	(2 375)
Charges nettes de cessions de valeurs mobilières de placement	-	-
TOTAL CHARGES FINANCIERES	(79 694)	(41 312)
RESULTAT FINANCIER	(16 645)	(27 268)
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	95	1
Produits exceptionnels sur opérations en capital	-	-
Reprises de provision et transferts de charges	2 884	67 351
TOTAL PRODUITS EXCEPTIONNELS	2 979	67 352
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(4 646)	(9 641)
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	(6 498)	(312)
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(141)	(4 173)
TOTAL CHARGES EXCEPTIONNELLES	(11 285)	(14 125)
RESULTAT EXCEPTIONNEL	(8 306)	53 228
Participation	-	-
Impôts sur les bénéfices	30 535	30 600
BENFICE (PERTE)	(7 405)	58 710

ANNEXE

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels : elle comporte des éléments d'informations complémentaires au bilan et au compte de résultat, de façon à ce que l'ensemble donne une image fidèle du patrimoine, de la situation financière et du résultat de l'entreprise.

FAITS MAJEURS

Thales Alenia Space France a enregistré sur l'année 2022 des prises de commandes pour 1'834 M€ (contre 2'008 M€ en 2021), et un chiffre d'affaires de 1'521 M€ (1'506 M€ en 2021), en augmentation de 1%.

La rentabilité opérationnelle ressort à -0,85% du chiffre d'affaires, en dégradation par rapport à 2021 qui se situait à +0,14% du chiffre d'affaires.

Activité TELECOM

En 2022, Thales Alenia Space est leader mondial sur le marché des satellites de télécommunications géostationnaires pour la 2ème année consécutive, ayant remporté 6 satellites sur les 10 attribués en 2022. Ces succès s'appuient principalement sur la reconnaissance par les plus grands opérateurs mondiaux de la nouvelle ligne de produits entièrement reconfigurable en orbite Space Inspire, avec l'attribution des satellites Intelsat 41 (IS-41) et Intelsat 44 (IS-44), ARABSAT-7A, SES-26 et Eutelsat 113WX.

Thales Alenia Space a également signé un contrat de suivi avec le Ministère de la Défense italien, pour le système de communication par satellite sécurisé SICRAL 3 et son segment sol. Ce dernier contrat couvre le développement de la phase D.

Concernant Telesat, Thales Alenia Space avait été sélectionné pour construire la constellation Lightspeed, constituée de 298 satellites en orbite basse. Thales Alenia Space fournira les segments spatial et de mission, les liaisons optiques inter-satellites mais sera également responsable des performances du réseau. Le financement a atteint 2/3, dont environ 1.15Md\$ venant du gouvernement du Canada et une société publique, devrait en élargir les sources potentielles. A ce jour des discussions concernant une constellation réduite à 198 satellites se poursuivent.

Sur les programmes en cours, Les principaux jalons contractuels suivants ont été franchis en 2022 :

TELKOM INDONESIA HTS 113BT : Au T4 2022, le projet passe avec succès ses Critical Design Review Antennes, Charge utile, Satellite et Sol de contrôle.

SATRIA : En septembre 2022, la revue d'autorisation de la livraison de la charge utile s'est déroulée avec succès en présence du client, SNT. En octobre 2022, le mating entre les modules de communication et de service a eu lieu, permettant de débiter les séquences de tests. En janvier 2023, les 3 antennes SATRIA ont été livrées pour leur intégration sur le satellite.

NILESAT : Au T2 2022, le satellite Nilesat 301 a été lancé mi-juin avec succès.

SES-22 : Le satellite a été lancé avec succès en juin 2022.

SES-17 : Le T2 2022 restera marqué par la recette finale en orbite du premier SBNEO 200 équipé d'une Mechanical Pump Loop (MPL) & d'un processeur transparent digital 5G.

SES-23 : En octobre 2022, le mating entre les modules de communication et de service a eu lieu, permettant de débiter les séquences de tests.

SYRACUSE IV : La première étape de la qualification du système, réduite à la continuité du service (bande X uniquement) devrait être achevée en janvier 2023. Au T4 2022, la DGA a confirmé la qualification en orbite du satellite Syracuse 4A.

E10B : Le satellite a été lancé avec succès au T4 2022.

Activité OBSERVATION et NAVIGATION

L'activité Navigation France continue à se comporter comme prévue avec une activité vers un plus haut historique. Sur l'activité SBAS, Thales Alenia Space a signé un contrat de « bridging phase » avec le client ASECNA (SBAS export sur l'Afrique et l'océan indien). Sur EGNOS, un contrat de maintenance pour quatre années a été signé et le client EUSPA doit lancer urgemment une phase de « Life Extension » pour pallier aux retards d'ADS sur EGNOS V3.

Sur l'activité Exploration et Science :

TAS et Axiom Space (USA), ont signé le contrat de développement de deux modules pressurisés de la station spatiale Axiom, dont les lancements sont prévus en 2024 et 2025 respectivement.

La guerre en Ukraine a conduit à la suspension de la mission Exomars 2022, le lancement étant prévu via Soyouz en septembre 2022. Josef Aschbacher, directeur général de l'ESA, a indiqué lors d'un point de presse qu'un «lancement cette année est exclu» et impossible «au moins avant 2026»

Sur l'activité Observation :

TAS a signé en mai 2022 un avenant au contrat CO2M, d'un montant de 169M€, avec OHB System, maître d'œuvre du projet. L'avenant prévoit la qualification et le développement de deux charges utiles de la mission CO2M : le Proto Flight Model (PFM) et le Flight Model 2 (FM2) qui seront livrées à OHB System mi-2024 pour être intégrées aux deux satellites (PFM et FM2) dont les revues finales sont prévues en octobre 2025. La charge utile comprendra trois instruments : un spectromètre visible et proche infrarouge, un polarimètre multi-angle et un imageur de nuages.

TAS a signé un avenant au contrat CRISTAL avec ADS, maître d'œuvre. Celui-ci prévoit le développement et la qualification du radar altimètre interférométrique IRIS.

Après 13 ans de service opérationnel, la phase de désactivation d'un des satellites de la constellation d'Observation de la Terre COSMO-SKYMED 1ère génération a commencé au T2 2022.

TAS a signé un contrat avec l'Agence spatiale italienne (ASI), au T2 2022, pour réaliser une étude de faisabilité du système hyperspectral d'observation de la Terre PRISMA Seconde Génération (PSG). TAS sera à la tête d'un consortium comprenant Leonardo, Telespazio, e-GEOS et SITAEL. PSG vise à améliorer la résolution spatiale grâce à une plateforme et une agilité instrumentale accrues.

Sur les programmes en cours, Les principaux jalons contractuels suivants ont été franchis en 2022 :

Le dernier vaisseau-ravitailleur Cygnus s'est amarré avec succès à la Station spatiale internationale (ISS) en février 2022.

EUCLID : Au T3 2022, la sonde EUCLID de l'ESA est assemblée et entièrement intégrée

CSG2 : Le 2ème satellite de la constellation COSMO-SKYMED 2ème Génération a été lancé avec succès en février 2022. Au T4 2022, le satellite est opérationnel.

MTG : Au T4 2022, la désorbitation du satellite MSG-1 (aussi appelé Meteosat-8) a été réussie. Aussi, au T4 2022, MTG-I1 a été lancé en décembre avec succès.

GALILEO : Au T2 2022, TAS a franchi un nouveau jalon avec le lancement du satellite GSAT0223 qui a porté la constellation opérationnelle à 23 satellites pour le positionnement et à 25 satellites pour la Recherche & le Sauvetage (SAR). Le déploiement de GALILEO est presque terminé.

SENTINEL 1-C : Le satellite du programme européen Copernicus est à Cannes. Au T4 2022, il a subi les derniers essais de qualification en vue d'un lancement sur Vega C prévu pour le 2ème trimestre 2023.

CIMR : Au T4 2022, CIMR a franchi une étape importante en réussissant la PDR "Project Design Review" du système et de l'instrument, avec notre client l'ESA.

SWOT : Au T4 2022, le satellite SWOT a été placé en orbite.

ÉVÈNEMENTS IMPORTANTS INTERVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement majeur n'est à signaler après la clôture de l'exercice.

NOTE 1 – PRINCIPES COMPTABLES MIS EN ŒUVRE

Les comptes annuels sont désormais établis suivant les normes issues du règlement ANC 2014-03 du 5 juin 2014 et de ses règlement modificatifs.

En matière de comptabilisation et d'évaluation des actifs, la société applique depuis janvier 2005 les dispositions du Conseil National de la Comptabilité.

Monnaie de tenue de la comptabilité

L'unité monétaire de tenue de la comptabilité et de présentation des documents légaux est l'EURO.

Immobilisations incorporelles

Les frais d'établissement sont pris directement en charges dans les comptes de l'exercice au cours duquel ils sont exposés. Il en est de même des frais de recherche et de développement qui ne sont pas immobilisés.

Les logiciels d'application achetés sont immobilisés et amortis sur une durée d'un an, les progiciels de faible montant étant enregistrés en charges de l'exercice.

Le fonds de commerce n'est pas amorti. Chaque année ou lorsque des événements indiquent une perte de valeur, un test de dépréciation est réalisé selon la méthode d'actualisation des flux futurs de trésorerie. Une provision pour dépréciation est comptabilisée lorsque la valeur nette comptable du fonds de commerce s'avère supérieure aux flux futurs de trésorerie actualisés. La méthode alternative consiste à comparer la situation nette de l'entité détenue à valeur comptable nette des titres dans la société détentrice, et de déprécier si la situation nette est inférieure à la valeur comptable des titres.

Activation des dépenses de recherche et développement

Il n'y a pas d'activation de dépenses de Recherche & Développement. Les frais de recherche et développement autofinancés, relatifs soit à des projets propres à l'entreprise, soit à des contrats portant sur le développement de produits stratégiques pour la société, sont comptabilisés en charges sur l'exercice au cours duquel ils sont encourus.

Immobilisations corporelles

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

Les amortissements sont calculés sur le mode linéaire, sur la base des durées suivantes :

- Constructions :
 - bâtiments administratifs20 à 40 ans
 - bâtiments industriels20 à 40 ans
- Installations générales et techniques10 à 20 ans
- Agencement et aménagements5 à 15 ans
- Machines à commande numérique5 à 10 ans
- Informatique technique et de gestion3 à 5 ans
- Appareils de mesure5 à 10 ans
- Matériels administratifs et sociaux3 à 5 ans
- Mobilier5 à 10 ans

Immobilisations financières

La valeur brute des participations est constituée du coût d'achat des titres hors frais accessoires. Les titres acquis en devises sont enregistrés au prix d'acquisition converti en euros au cours du jour de l'opération ou au cours de couverture.

Des provisions pour dépréciation et/ou pour risques sont constituées, le cas échéant, à hauteur de la différence négative constatée entre la valeur d'usage et la valeur brute des titres détenus.

La Société applique une approche multicritère afin de déterminer la valeur d'usage fondée notamment sur les procédures suivantes : calcul de la quote-part de l'actif net, actualisation des cash-flows futurs, revue des prévisions budgétaires et des perspectives de développement. La provision est ainsi imputée à la rubrique « Participations » à due concurrence du coût d'acquisition puis, si applicable, à la rubrique « Créances diverses » à l'actif du bilan. Si une participation se trouve dans une situation de passif net, une dotation de « Provision pour risques » au passif du bilan est faite.

Valeurs mobilières de placement

La valeur brute des titres de placement est constituée du coût d'achat des titres hors frais accessoires. Les titres acquis en devises sont enregistrés au prix d'acquisition converti en euros au cours du jour de l'opération ou au cours de couverture.

La valeur des titres est évaluée à chaque clôture au prix des marchés financiers. Les titres acquis en devises sont convertis en euros au cours du dernier jour du mois. Lorsque la valeur des titres est inférieure au coût d'achat, une provision pour dépréciation est constatée.

Stocks et travaux en cours

Les stocks d'articles génériques non affectés à une affaire sont évalués au coût d'achat moyen pondéré.

Les travaux en cours sont évalués au coût de production limité à la valeur probable de réalisation. Toute perte probable sur les contrats à long terme en carnet à la clôture est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

Les frais généraux (commerciaux, administratifs et financiers), ainsi que les frais de recherche et de développement ne faisant pas l'objet d'une commande client, sont directement pris en charge dans l'exercice.

Créances clients

Les créances sont enregistrées pour leur valeur nominale. Les transactions libellées en devises sont converties en euros au taux de change des couvertures en place et sont enregistrées en résultat d'exploitation.

Les gains et pertes de change réalisés sont inscrits en résultat financier lors de l'enregistrement des encaissements ou des décaissements.

En fin d'exercice, les créances libellées en devises sont converties au taux de change de clôture et les écarts constatés entre le cours historique de l'enregistrement et le cours de clôture sont comptabilisés en écart de conversion, les pertes latentes faisant l'objet d'une provision pour risques et charges.

Contrats de longue durée

A l'occasion de l'entrée en vigueur au 1^{er} janvier 2018 de la norme IFRS15 relative à la reconnaissance du revenu, le Groupe Thales a été amené à redéfinir, pour ses comptes consolidés, les modalités de mesure de l'avancement de ses contrats. Au regard des critères de comptabilisation selon la norme IFRS15, il a été conclu que la mesure de l'avancement en fonction des coûts encourus pour exécuter les contrats reflétait de manière plus pertinente la progression des travaux réalisés.

Compte tenu des lourdes contraintes opérationnelles qu'exigerait le suivi du chiffre d'affaires selon plusieurs modes d'avancement et du risque de manque de fiabilité d'une comptabilisation déconnectée des systèmes de gestion, le Groupe a décidé de modifier en 2018 dans les comptes sociaux les modalités de reconnaissance des produits générés par ses contrats, en appliquant la méthode de l'avancement mesuré par les coûts, en substitution des modalités actuelles de l'avancement.

Ce changement de mesure de l'avancement dans les comptes statutaires est qualifié, comptablement, de « changement d'estimation ». Une nouvelle estimation a vocation à s'appliquer de manière prospective c'est-à-dire à tous les contrats futurs et en cours à la clôture, mais reste sans impact sur les exercices antérieurs. En conséquence, l'effet de ce changement impacte le chiffre d'affaires et le résultat de l'exercice de transition soit 2018.

Les produits d'une vente de biens sont comptabilisés lorsque l'entreprise a transféré à l'acheteur les principaux risques et avantages inhérents à la propriété des biens.

Les produits relatifs à une prestation de service sont comptabilisés en fonction du degré d'avancement de la prestation.

Les produits et les charges des contrats de longue durée sont enregistrés selon la méthode de l'avancement des dépenses. Toutefois lorsque l'avancement des dépenses et l'avancement basé sur des dates contractuelles de transfert de propriété ne présentent pas de décalage significatif, l'avancement retenu est celui des clauses contractuelles de transfert de propriété.

Les provisions pour risques et charges sont enregistrées en fonction du pourcentage d'avancement des contrats concernés, à l'exception des provisions pour pertes à terminaison qui sont intégralement constatées dès leur origine.

Toute perte probable sur contrat en cours ou en carnet est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

L'estimation des travaux restant à effectuer sur les contrats ne tient compte des produits résultats des réclamations présentées que lorsque celles-ci sont acceptées par le client.

Les frais généraux, commerciaux et administratifs sont directement pris en charge dans l'exercice.

Factures à établir : l'excédent de chiffre d'affaires comptabilisé par rapport au montant facturé au client selon les termes du contrat est inscrit au poste « Créances clients et comptes rattachés ».

Produits constatés d'avance : le surplus de chiffre d'affaires reconnu par la facturation client par rapport au niveau de reconnaissance du chiffre d'affaires calculé à l'avancement par les coûts se trouve au poste « produits constatés d'avance »

Avances et acomptes reçus : les avances et acomptes reçus dans le cadre des contrats long terme sont inscrits au poste « Avances et acomptes reçus ».

Pénalités : lorsque le contrat prévoit des pénalités de retard, TASF intègre dans les coûts à terminaison ces pénalités dès lors qu'elle estime probable leur application par le client.

Les pertes à terminaison couvrent les pertes probables sur contrats en carnet de commandes. Elles sont constituées lors de l'exercice au cours duquel la perte est devenue prévisible, pour la totalité de celle-ci.

Comptabilisation des opérations en devises

A compter du 1^{er} janvier 2017, les principes comptables relatifs aux instruments financiers à terme évoluent, conformément au règlement ANC n°2015-05 du 2 juillet 2015. L'impact du changement de méthode comptable n'est pas significatif et correspond à la modification du mode de comptabilisation du report déport.

Afin de couvrir l'exposition au risque de change induite par ses engagements commerciaux en devises, la société Thales Alenia Space France utilise des dérivés, dans le cadre de la convention de trésorerie conclue avec la société Thales SA. Les instruments de couvertures accordés par Thales SA correspondent principalement à des achats et/ou ventes à termes de devises. Des options de change peuvent également être utilisées. Les swaps de change permettent d'ajuster les échéances des flux entre instruments dérivés et éléments couverts.

Le résultat de ces dérivés, basé sur le cours comptant, est comptabilisé symétriquement à l'élément couvert, dans le même poste du compte de résultat.

Lorsque la maturité des dérivés n'est pas alignée avec le calendrier des flux couverts, les résultats réalisés sur les dérivés, basés sur le cours comptant, sont stockés dans un compte d'attente au bilan, et recyclés symétriquement au risque couvert.

Au bilan, les écarts de conversion générés par la revalorisation des dérivés en couverture sont constatés symétriquement aux écarts de conversion nés de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture.

Le résultat de ces dérivés, basé sur le cours comptant, est comptabilisé symétriquement à l'élément couvert, dans le même poste du compte de résultat. Lorsque la maturité des dérivés n'est pas alignée avec le calendrier des flux couverts, les résultats réalisés sur les dérivés, basés sur le cours comptant, sont stockés dans un compte d'attente au bilan, et recyclés symétriquement au risque couvert.

Au bilan, les écarts de conversion générés par la revalorisation des dérivés en couverture sont constatés symétriquement aux écarts de conversion nés de la réévaluation des créances et dettes en devises au cours de clôture

Les transactions en devises sont enregistrées selon le cas pour leur contre-valeur au cours de la transaction ou au cours de couverture.

Les écarts de change défavorables sur dettes et créances en devises non couvertes par un instrument financier font l'objet de provisions pour pertes de change.

Fait générateur du chiffre d'affaires hors contrats de longue durée

Le fait générateur du chiffre d'affaires sur les contrats autres que de longue durée résulte, selon les types de contrat, soit de la constatation par le client de l'avancement des principales phases du contrat, soit de leur réception.

Rémunération des organes de direction

La rémunération des organes de Direction n'est pas communiquée car cela conduirait indirectement à indiquer une rémunération individuelle.

NOTE 2 – COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Les comptes présentés au titre de l'exercice 2022 sont comparables à ceux présentés au titre de l'exercice 2021 dans leurs méthodes d'établissement.

NOTE 3 – RELATIONS INTRA-GROUPE

Les comptes de la société sont consolidés par intégration globale dans les comptes consolidés du groupe Thales. Les comptes sont consolidés selon l'"equity method" dans les comptes de Leonardo. La société est entrée en 2006 dans l'intégration fiscale de Thales Alenia Space. Par ailleurs, la Trésorerie de la société est intégrée à la Trésorerie Centralisée du groupe Thales qui prête les fonds nécessaires au financement de l'activité.

NOTE 4 – ACTIF IMMOBILISE

Etat de l'actif immobilisé

Le poste « immobilisations » se décompose comme suit :

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.2021	Reclassements	Acquisitions	Cessions rebuts	Au 31.12.2022
Brevets - Licences	125 477	7 940	146	(248)	133 315
Fonds commerciaux	1 487 938	-	-	-	1 487 938
Immobilisations incorporelles	1 613 415	7 940	146	(248)	1 621 254
Terrains	9 931	-	-	(142)	9 789
Constructions	284 783	7 777	179	(785)	291 953
Inst. Industrielles	233 015	15 130	953	(21 467)	227 631
Autres	42 921	225	320	(4 545)	38 921
En Cours	13 735	(31 072)	41 554	-	24 217
Avances sur fournisseurs d'immobilisations	301	-	4	-	305
Immobilisations corporelles	584 687	(7 940)	43 010	(26 940)	592 817
Participations	140 920	-	38 499	-	179 419
Créances rattachées	856	-	-	-	856
Prêts	8	-	-	(8)	-
Autres immobilisations financières (1)	115	-	27	(35)	107
Immobilisations financières	141 899	-	38 526	(43)	180 382
TOTAL GENERAL	2 340 001	-	81 683	(27 231)	2 394 453

(1) y compris dépôts et cautionnements (la colonne "Cessions" correspondant alors aux remboursements)

Reclassement = Virement de poste à poste

Etat des amortissements

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice les amortissements des immobilisations, sont résumées dans le tableau ci-dessous :

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.2021	Reclassements	Dotations	Cessions rebuts	Au 31.12.2022
Brevets - Licences	110 743	-	8 540	(248)	119 035
Immobilisations incorporelles	110 743	-	8 540	(248)	119 035
Terrains	5 413	-	85	(142)	5 356
Constructions	207 272	-	8 762	(661)	215 373
Inst. Industrielles	186 011	-	12 600	(21 333)	177 279
Autres	33 163	-	3 192	(4 542)	31 814
Immobilisations corporelles	431 860	-	24 639	(26 678)	429 821
TOTAL GENERAL	542 603	-	33 179	(26 926)	548 856

Reclassement = Virement de poste à poste

Tableaux des filiales et participations

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Quote-part de capital détenue	Valeur comptable des titres		Capitaux propres du dernier exercice clos hors résultat	Résultat du dernier exercice clos	Chiffres d'affaires du dernier exercice clos	Créances et comptes rattachés	Dividendes distribués
		Brute	Nette					
Filiales en France (néant)								
Filiales à l'étranger								
THALES ALENIA SPACE BELGIUM (2022 draft, k€)	100,00%	143 003	0	62 723	(10 887)	60 838	76 097	0
THALES ALENIA SPACE ESPANA (2022, k€)	100,00%	24 396	24 396	8 014	5 720	82 675	22 698	8 199
Participations en France								
PYXALIS sas (2020, k€)	15,53%	1 870	1 870	4 222	178	6 188	688	0
SEMECCEL (La Cité de l'Espace) (2021, K€)	4,55%	126	126	2 406	1 092	7 895	607	0
Participations à l'étranger								
ESNIS GmbH * (en liquidation, 2019 signé, k€) Allemagne	18,94%	50	0	0	41	0	3 221	0
RASCOMSTAR QAF (unaudited 2022, kUSD @ 1,0666 USD / 1 EUR), Ile Maurice	12,36%	9 012	0	(344 881)	(42 190)	2 651	735	0
UST : Universum Space Technologies, (2021, kRUB @ 91,129 RUB / 1 EUR), Russie	40,00%	963	0	1 925	(114)	0	0,66	0

* dont créances sur participations consentie à Esnis GmbH (Allemagne) et Esnis Spa (Italie) : 795 k€ à fin 2020.

Par ailleurs les dettes et créances commerciales ainsi que les charges et produits financiers vis à vis des entreprises liées (liens capitalistique et groupes actionnaires) sont les suivants :

En k€

ENTREPRISES LIEES AU 31/12/2022	CREANCES	DETTES	CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERS
Thales Groupe	271	6 004	(5 566)	1 176
Leonardo SPA	-	2 752	-	-
Thales Alenia Space SAS	215	11 315	(319)	2 160
Thales Alenia Space BELGIUM	4 702	14 337	-	1 131
Thales Alenia Space ESPANA	1 741	2 478	(90)	26
RASCOMSTAR	-	-	-	-
PYXALIS	-	-	-	-
TOTAL	6 929	36 886	(5 975)	4 493

NOTE 5 - ACTIF CIRCULANT

Créances

Les créances commerciales qui constituent l'essentiel de l'actif circulant (à l'exception des avances et acomptes versés sur commandes) comprennent des différés de paiement consentis aux clients et dont l'échéance est supérieure à un an. Si nécessaire, les risques de non recouvrement donnent lieu à la constatation d'une dépréciation des créances concernées.

En k€

CREANCES AU 31.12.22 (1)	Montant brut	A un an au plus	A plus d'un an
Clients et comptes rattachés *	2 896 820	2 877 311	19 509
Personnel et comptes rattachés	1 700	1 700	-
Etat	27 349	27 349	-
Groupe **	167 002	78 149	88 853
Débiteurs divers	4 658	4 658	-
TOTAUX	3 097 528	2 989 166	108 362

(1) Hors provisions pour dépréciations

* Le poste clients et comptes rattachés comprend :

- ✓ 2 769 998 k€ de factures à établir, dont
 - 2 429 900 k€ de factures à établir.
 - 13 241 k€ de pénalités précomptées
 - 326 928 k€ d'effets à recevoir
 - (71) k€ clients avoir à établir
- ✓ 126 822 k€ de créances sur factures émises qui se décomposent comme suit :
 - 126 448 k€ de créances clients (échancier ci-dessous),
 - (100) k€ de cession de créances
 - 474 k€ de réévaluation des créances

* Le poste Groupe comprend le compte courant Thales Alenia Space JV pour un montant de 118 470 k€ dont 117 642 k€ de crédits d'impôt recherche restant à percevoir.

En k€

Créances clients au 31/12/2022, en k€	Etranger HG	France HG	Groupe TAS	Entités Thales	Total
échéances postérieures au 31/12/2022	46 210	15 455	4 231	7 488	73 385
échéances du 01/12/2022 au 31/12/2022	14 852	922	230	714	16 718
échéances du 01/10/2021 au 30/11/2022	2 558	1 736	122	480	4 897
échéances antérieures au 01/10/2022 mais en 2022	3 136	93	6 594	372	10 195
échéances antérieures à 2022	(538)	16 560	2 268	2 964	21 254
TOTAUX	66 218	34 766	13 446	12 019	126 448

Stocks et travaux en cours

Cette rubrique inclut :

- d'une part, un stock d'articles génériques achetés ou à un stade de transformation limitée, pour lesquels l'affectation à une affaire n'est pas encore intervenue.
- d'autre part, les coûts supportés sur les affaires en cours, minorés du coût de revient des ventes enregistré à l'avancement.

En k€

VALEUR BRUTE	Au 31.12.22	Au 31.12.21	Variations
Stocks	124 727	104 727	19 999
Travaux en cours	35 243	27 613	7 630
Produits intermédiaires et finis	9 582	7 723	1 859
TOTAUX	169 551	140 063	29 488

Charges constatées d'avance

Les charges constatées d'avance sont composées comme suit :

- des frais imputés sur programmes et centres de d'analyse pour 2 922 k€
- des agios liés à l'escompte d'effets clients pour 1 766 ke

NOTE 6 – CAPITAUX PROPRES

Les variations ayant affecté les capitaux propres depuis le 31.12.2021 sont mises en évidence dans le tableau ci-après :

En k€	Capitaux Propres au 31.12.2021	Affectation du Résultat 2021 et autres variations 2022	Distribution de dividendes	Résultat Exercice 2022	Capitaux Propres au 31.12.2022 avant affectation
Capital (60 383 093 actions de 15€)	905 746	-	-	-	905 746
Prime d'émission, de fusion, d'apport	-	-	-	-	-
Ecart de réévaluation	(19 064)	-	-	-	(19 064)
Réserve légale	45 563	2 935	-	-	48 498
Réserve statutaire	-	-	-	-	-
Réserve indisponible Euro	-	-	-	-	-
Réserve libre	-	-	-	-	-
Report à nouveau	937	55 774	(55 552)	-	1 159
Résultat de l'exercice	58 710	(58 710)	-	(7 405)	(7 405)
Subventions d'investissements	1 543	1 856	-	-	3 398
CAPITAUX PROPRES	993 435	1 856	(55 552)	(7 405)	932 333

NOTE 7 – PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

L'activité de la société se caractérise par le niveau élevé des risques et la complexité des contrats. De ce fait, l'évaluation des provisions liées à certains contrats peut comporter une part d'appréciation et d'incertitude.

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.21	Dotations	Reprises utilisées	Reprises sans objet	Au 31.12.22
Pertes de change	3	17	-	(3)	17
Pénalités sur marchés	8 730	-	(5 363)	-	3 367
Autres risques d'exploitation	57 471	20 345	(3 735)	(11 558)	62 523
Départs en retraite et autres avantages à long terme (1)	171 606	23 990	(50 053)	-	145 543
Travaux restant à effectuer	28 205	2 233	-	-	30 438
Perte à terminaison	38	2 156	(158)	-	2 037
Restructurations	5 111	141	(2 529)	(355)	2 368
Provision impôts	2 220	-	-	-	2 220
Provision Risque Filiale (2)	-	-	32 139	(32 139)	-
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	273 383	48 882	(29 698)	(44 055)	248 512

(1) Échéance des provisions à moyen et long terme. Les autres éléments seront réalisables dans l'année qui suit.

(2) La provision pour risque filiale concerne Thales Alenia Space Belgique en totalité.

Les impacts en résultat net des provisions pour risques et charges ainsi que des provisions pour dépréciations sont les suivants :

- Exploitation : 7 985 k€
- Financier : 5 845 k€
- Exceptionnel : - 2 743 k€

Autres provisions pour risques et charges

Elles sont constituées au cas par cas à hauteur des risques encourus ou des charges estimées que des événements intervenus rendent probables.

Indemnités de départ en retraite et autres avantages à long terme

Le financement des retraites repose essentiellement sur des régimes de sécurité sociale de base (Sécurité sociale, régimes complémentaires obligatoires tels que l'ARRCO, l'AGIRC, ...) pour lesquels la charge de l'entreprise se limite aux cotisations versées. Celles-ci sont enregistrées dans l'exercice où elles sont encourues.

Dans le cadre de l'accord sur les dispositions sociales applicables aux salariés français du Groupe Thales (accord du 23 novembre 2006, et avenant 6 du 31 mars 2011), la société accorde à ses salariés des indemnités de fin de carrière ainsi que d'autres avantages à long terme (médailles du travail et semaine exceptionnelle de congés payés l'année où le salarié atteint ses 35 ans d'ancienneté dans le Groupe).

Conformément aux dispositions de la recommandation ANC 2013-02, ces avantages qualifiés de régimes à prestations définies, sont provisionnés dans les comptes sur la base d'une évaluation actuarielle, selon la méthode des unités de crédit projetées et en prenant en compte les évolutions de salaire. Cette méthode, qui consiste à évaluer, pour chaque salarié, la valeur actuelle des avantages auxquels ses états de service lui donneront droit à la date prévue, intègre des hypothèses d'actualisation financière, d'inflation, de mortalité, de rotation du personnel...

A la fin de 2018, la société a rejoint le CET Groupe Thales qui inclut une composante d'abondement quand le salarié opte de convertir son solde d'IDR en CET dans certaines conditions. Cet élément de risque est désormais incorporé à la PIDR.

La société comptabilise ces régimes selon les modalités suivantes :

- Le coût des services rendus, représentatif de l'accroissement de l'engagement sur l'exercice, est enregistré en résultat d'exploitation ;
- La charge de d'actualisation de l'engagement net, ainsi que les gains et pertes actuarielles résultant de l'incidence des changements d'hypothèses ou des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur l'engagement net, sont enregistrés en résultat financier.

- L'incidence des modifications de régimes issues de renégociations des avantages accordés affecte le résultat exceptionnel.

Les reprises pour utilisations de prestations payées par l'employeur concernant la PIDR et la MDT de 2021 s'élèvent à 10 041 k€

IFRIC - IAS19 (mai 2021)

En mai 2021, le comité d'interprétation des normes IFRS (IFRS IC) a publié une décision relative à la répartition du coût des services associés à un régime à prestations définies ayant les caractéristiques suivantes :

- l'acquisition définitive des avantages est conditionnée à la présence dans l'entreprise au moment du départ à la retraite ;
- le montant des avantages dépend de l'ancienneté; et
- ce montant est plafonné à un nombre déterminé d'années de services consécutives.

L'application de cette décision conduit à répartir les droits projetés, non pas sur la durée de présence des salariés dans l'entreprise, mais sur les dernières années d'acquisition des droits, en tenant compte le cas échéant des paliers d'acquisition.

En France, l'Autorité des Normes Comptables a parallèlement modifié la recommandation ANC n° 2013-02 afin d'y introduire cette méthode comptable. L'impact (un allègement de 6 M€) a été enregistré dans le compte de résultat de la période, en diminution des dotations, c'est-à-dire en diminution des charges de personnel.

Les hypothèses actuarielles utilisées pour la détermination des engagements sont les suivantes :

	2022	2021
Taux d'actualisation	3,71%	0,74%
Taux d'inflation	2,35%	1,50%
Taux moyen d'augmentation des salaires	3,94%	2,64%

Médailles du travail

La recommandation n°2003-R01 du Conseil National de la Comptabilité excluant explicitement les médailles du travail (gratifications accordées aux salariés en fonction de leur ancienneté) de la définition des avantages similaires aux pensions et indemnités de départ à la retraite, celles-ci ont été provisionnées à partir du 1^{er} janvier 2003 en provisions pour risques et charges.

Semaine exceptionnelle de congés

La société a comptabilisé pour la première fois en 2007 une provision pour semaine exceptionnelle de congés, en appliquant la convention adoptée par le Groupe Thales en France.

Pertes à terminaison sur contrats de longue durée

Ces provisions couvrent les pertes probables sur contrats en carnet de commandes. Elles sont constituées lors de l'exercice au cours duquel la perte est devenue prévisible, pour la totalité de celle-ci.

Tableau des provisions pour dépréciation d'actifs

En k€

RUBRIQUES	Au 31.12.21	Dotations	Reprises utilisées	Reprises sans objet	Au 31.12.22
Stocks	15 913	3 692	(1 837)	-	17 768
Travaux en cours	23 453	3 111	(871)	(2 447)	23 246
Produits intermédiaires et finis	4 285	891	(253)	-	4 922
Créances d'exploitation	5	175	-	(5)	175
Dépréciations d'actifs circulants	43 655	7 870	(2 962)	(2 452)	46 112
Fonds de commerce (1)	745 926	-	-	-	745 926
Dépréciations d'actifs immobilisés	745 926	-	-	-	745 926
Participations	114 528	40 000	(1 501)	-	153 027
Valeurs mob. de placement	4 997	-	-	-	4 997
Créances rattachées	856	-	-	-	856
Dépréciations d'immobilisations financières	120 381	40 000	(1 501)	-	158 880
TOTAL DEPRECIATIONS D'ACTIFS	909 962	47 870	(4 463)	(2 452)	950 918

(1) Le fonds de commerce fait l'objet d'une provision pour dépréciation d'un montant de 745 926 k€ évaluée selon les modalités de la Note 1 relative aux principes comptables.

NOTE 8 - DETTES

Les dettes sont, à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours et des charges à payer, ventilées par échéance dans le tableau ci-après :

En k€

RUBRIQUES	TOTAL	2023	2024 à 2027	Au delà de 2027
Avances conditionnées	10 209	-	-	10 209
Emprunts & dettes auprès des organismes de crédit	-	-	-	-
Emprunts & dettes financières diverses*	95 968	95 968	-	-
Dettes financières	106 177	95 968	-	10 209
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	73 467	73 467	-	-
Dettes sociales	35 992	35 992	-	-
Dettes fiscales	23 035	23 035	-	-
Autres dettes diverses	2 319 538	2 319 538	-	-
Dettes d'exploitation et autres	2 452 032	132 494	-	-
TOTAL	2 558 209	228 462	-	10 209

* Thales Alenia Space France est détenue à 100% par une holding dénommée Thales Alenia Space sas, détenue elle-même à 67% par Thales S.A. et est consolidée à 100% dans ses comptes. Le solde de 33% est détenu par le groupe italien de défense Leonardo Spa. La politique de Thales est de centraliser la trésorerie de toutes ses filiales.

Tous les comptes bancaires (principalement avec SOC GEN pour l'Euro et BNPP pour l'US\$) sont remis à 0 chaque jour via un système de cash-pooling et Thales Alenia Space France n'entretient pas de relations directes avec les banques pour contracter des facilités de crédit, d'emprunt, ou de placement. Les ressources nécessaires ou les excédents de trésorerie sont empruntés à, ou placés, chez Thales S.A. Légalement ces opérations sont régulées par une convention de crédit signée entre Thales Alenia Space France et Thales s.a., prévoyant des emprunts à court terme jusqu'à 350m€. L'encours de besoin de financement, ou l'excédent de trésorerie est reflété dans des comptes courants en comptabilité.

La société Thales S.A. cotée à la bourse de Paris, outre des ressources via des émissions obligataires, bénéficie d'une ligne de trésorerie confirmée pour la période 2020-2025 de 1.5 milliard d'Euros auprès de 17 banques françaises et internationales.

Ainsi, pour la division Space, au 31/12/2022, sur le périmètre de Thales Alenia Space France, le solde net des comptes courants fait ressortir une dette de 95 968 k€, incluant les besoins de trésorerie de entités de la Global Business Unit Space du groupe Thales (Thales Alenia Space sas, Thales Alenia Space France, Thales Alenia Space Espagne, Thales Alenia Space Belgique, Thales Alenia Space UK, Thales Alenia Space Suisse, Thales Alenia Space Pologne, Thales Alenia Space Luxembourg), à l'exception de Thales Alenia Space Italie qui emprunte ou prête directement à Thales S.A sans consolidation directe avec Thales Alenia Space France.

En terme de financement, la société Thales Alenia Space France bénéficie d'un soutien puissant de ses actionnaires, lui assurant ses besoins de financement à court terme pour son besoin en fonds de roulement, et en cas d'excédent le place chez sa maison mère. Ces encours (besoin de financement ou excédents de trésorerie) sont partagés à concurrence de 33% avec l'autre actionnaire Leonardo. La position Dettes Groupe vis à vis de Thales est de 78 233 k€ au 31/12/2022.

Les autres dettes diverses sont constituées d'avances clients qui seront reprises à l'émission des factures selon le plan de facturation.

Les charges à payer sont rattachées aux postes correspondants (emprunts, fournisseurs, dettes diverses) :

En k€

CHARGES A PAYER	Au 31.12.22	Au 31.12.21
Emprunts & dettes auprès des organismes de crédit	-	-
Emprunts et dettes financières diverses	-	-
Dettes fournisseurs	156 137	156 627
Dettes fiscales et sociales	147 795	150 901
Dettes fournisseurs d'immobilisations	-	-
TOTAUX	303 932	307 528

NOTE 9 – ENGAGEMENTS HORS BILAN

Les engagements donnés et reçus sont détaillés ci-après :

En k€	Au 31.12.22	Au 31.12.21
ENGAGEMENTS DONNES		
Commerciaux	354 791	452 826
Cessions de créances commerciales	-	-
Autres cautions bancaires	8 145	14 639
Total engagements donnés	362 936	467 465
ENGAGEMENTS RECUS		
Commerciaux	-	-
Total engagements reçus	-	-

Les engagements commerciaux concernent les cautions de soumission et de bonne fin émises au bénéfice de clients dans le cadre de contrats à long terme et les garanties bancaires données ou reçues en contrepartie des avances reçues des clients ou réglées aux fournisseurs.

La société couvre auprès du groupe Thales et de la Coface les risques de change résultant de ses opérations commerciales en devises étrangères. Les instruments financiers le plus souvent utilisés sont des garanties optionnelles sur offres, les contrats d'achat et de vente à terme et, autant que de besoin, des dépôts et avances en devises. Ces instruments financiers comprennent au 31 décembre 2022 des engagements hors bilan réciproques qui sont composés de ventes à terme pour 192 572 K€ et d'achats à terme pour 17 576 K€.

NOTE 10 – COMPTE DE RESULTAT

Produits

Répartition du chiffre d'affaires par secteurs d'activité :

En k€

Secteur d'activité	2022	2021	2020
Activités Telecom	640 610	704 451	608 111
Activités Observation Exploration Navigation	878 722	794 568	654 772
Activités Autres	1 657	6 958	8 668
TOTAUX	1 520 989	1 505 977	1 271 551

En k€

Zone géographique (*)	2022	2021	2020
France	240 365	310 559	352 853
Union Européenne	944 834	839 671	740 527
Amérique du Nord	149 829	135 415	23 872
Autres exports	185 962	220 332	154 299
TOTAUX	1 520 989	1 505 977	1 271 551

(*) Clients Directs

Les postes de transfert de charges sont détaillés ci-dessous :

En k€

	2022	2021	2020
Indemnités d'assurance	204	58	1 287
Exploitation origine 60	1	23	1
Exploitation origine 61	237	132	104
Exploitation origine 62	79	1 581	442
Exploitation origine 63 personnel direct	-	-	-
Exploitation origine 63 personnel coopérant	5	7	14
Exploitation origine 64 personnel direct	787	909	2 550
Exploitation origine 64 personnel coopérant	3 951	7 728	7 722
Exploitation origine 65 personnel coopérant	-	-	-
Exploitation origine masse salariale pour établissements stab	-	-	-
TRANSFERTS DE CHARGES	5 264	10 438	12 120

Charges

Les achats peuvent être ventilés comme suit

En k€

DESCRIPTION	2022	2021	2020
Achats de prestations entièrement confiées à des tiers	583 546	487 515	549 819
Autres sous-traitances	158 929	95 165	126 189
Autres achats de production et divers	15 472	9 602	13 259
TOTAUX	757 947	592 282	689 267

Les effectifs inscrits au 31 décembre sont les suivants :

DESCRIPTION	2022	2021	2020
Cadres	3 684	3 539	3 473
Employés et techniciens	1 092	1 049	1 046
Ouvriers	100	92	97
TOTAUX	4 876	4 680	4 616

Ces effectifs comprennent les CDI, CDD, contrats d'apprentissage et de professionnalisation.

Résultat financier

En k€

	2022	2021	2020
Dividendes reçus	8 198	2 993	3 733
Intérêts reçus	6 391	2 406	2 896
Intérêts versés	(13 588)	(6 356)	(3 221)
Actualisation paiements différés	1 726	438	1 065
Gain de change	843	124	12 292
Perte de change	(2 784)	(2 375)	(9 468)
Provision IDR, MDT, Sem CP (impact financier)	27 671	5 978	(17 916)
Provision risque perte de change	(14)	95	(44)
Dotation provision perte de change	-	-	-
Autres	(6 589)	(4 070)	(4 007)
Provisions sur créances	-	-	-
Provisions sur titres	(38 499)	(26 501)	-
Résultat financier	(16 645)	(27 268)	(14 669)

En 2022 la société a effectué un apport en capital de 40 M€ à sa filiale Thales Alenia Space Belgique, la provision pour dépréciation titre (impact résultat financier) a été doté simultanément. Il y a une reprise de 1,5 Me de dépréciation sur titres CNIM Airspace suite à cession des titres.

Résultat exceptionnel

En k€	2022	2021	2020
Restructuration	(1 641)	(3 818)	(1 698)
+/- value cession d'autres éléments d'actif	(167)	(94)	(311)
Provision Risque Filiale	-	57 139	(19 139)
Provision CIR	-	-	370
Autres résultat exceptionnel	(4 997)	-	(75)
Résultat exceptionnel	(8 306)	53 228	(20 853)

Résultats et capitaux propres corrigés des incidences fiscales

En l'absence de provisions réglementées et d'impôt différé passif supérieur à l'impôt différé actif provenant des décalages temporaires entre le régime fiscal et le traitement comptable des produits et des charges, aucune correction ne doit être apportée au résultat de l'exercice ni aux capitaux propres.

Impôts sur le résultat et déficit reportable

Thales Alenia Space France supporte la charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale ; cette charge est donc calculée sur son résultat fiscal propre après imputation de tous leurs déficits antérieurs.

Les crédits d'impôts sont reconnus comme en absence d'intégration fiscale. Les montants dus ou à recevoir sont pris en compte dans le calcul global de l'intégration fiscale par Thales Alenia Space sas qui est seule redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe d'intégration.

La charge d'impôt sur les bénéfices comprend un montant d'impôt sur les sociétés de 0 k€, résultant d'un résultat fiscal négatif en 2022, et des crédits d'impôts de -30 M€ dont principalement le crédit impôt recherche.

Le montant des déficits reportables au sens de l'intégration fiscale s'élève à 144 583 k€ à fin 2022.

FIN DU DOCUMENT

THALES ALENIA SPACE FRANCE sas

RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT SUR L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2022

1. ACTIVITE COMMERCIALE AU COURS DE L'ANNEE 2022

Thales Alenia Space France a enregistré sur l'année 2022 des prises de commandes pour 1'834 M€ (contre 2'008 M€ en 2021), et un chiffre d'affaires de 1'521 M€ (1'506 M€ en 2021), en augmentation de 1%..

Activité TELECOM

En 2022, Thales Alenia Space est leader mondial sur le marché des satellites de télécommunications géostationnaires pour la 2ème année consécutive, ayant remporté 6 satellites sur les 10 attribués en 2022. Ces succès s'appuient principalement sur la reconnaissance par les plus grands opérateurs mondiaux de la nouvelle ligne de produits entièrement reconfigurable en orbite Space Inspire, avec l'attribution des satellites Intelsat 41 (IS-41) et Intelsat 44 (IS-44), ARABSAT-7A, SES-26 et Eutelsat 113WX.

Thales Alenia Space a également signé un contrat de suivi avec le Ministère de la Défense italien, pour le système de communication par satellite sécurisé SICRAL 3 et son segment sol. Ce dernier contrat couvre le développement de la phase D.

Concernant Telesat, Thales Alenia Space avait été sélectionné pour construire la constellation Lightspeed, constituée de 298 satellites en orbite basse. Thales Alenia Space fournira les segments spatial et de mission, les liaisons optiques inter-satellites mais sera également responsable des performances du réseau. Le financement a atteint 2/3, dont environ 1.15Md\$ venant du gouvernement du Canada et une société publique, devrait en élargir les sources potentielles. A ce jour des discussions concernant une constellation réduite à 198 satellites se poursuivent.

Sur les programmes en cours, Les principaux jalons contractuels suivants ont été franchis en 2022 :

TELKOM INDONESIA HTS 113BT : Au T4 2022, le projet passe avec succès ses Critical Design Review Antennes, Charge utile, Satellite et Sol de contrôle.

SATRIA : En septembre 2022, la revue d'autorisation de la livraison de la charge utile s'est déroulée avec succès en présence du client, SNT. En octobre 2022, le mating entre les modules de communication et de service a eu lieu, permettant de débiter les séquences de tests. En janvier 2023, les 3 antennes SATRIA ont été livrées pour leur intégration sur le satellite.

NILESAT : Au T2 2022, le satellite Nilesat 301 a été lancé mi-juin avec succès.

SES-22 : Le satellite a été lancé avec succès en juin 2022.

SES-17 : Le T2 2022 restera marqué par la recette finale en orbite du premier SBNEO 200 équipé d'une Mechanical Pump Loop (MPL) & d'un processeur transparent digital 5G.

SES-23 : En octobre 2022, le mating entre les modules de communication et de service a eu lieu, permettant de débiter les séquences de tests.

SYRACUSE IV : La première étape de la qualification du système, réduite à la continuité du service (bande X uniquement) devrait être achevée en janvier 2023. Au T4 2022, la DGA a confirmé la qualification en orbite du satellite Syracuse 4A.

E10B : Le satellite a été lancé avec succès au T4 2022.

Activité OBSERVATION et NAVIGATION

L'activité Navigation France continue à se comporter comme prévue avec une activité vers un plus haut historique. Sur l'activité SBAS, Thales Alenia Space a signé un contrat de « bridging phase » avec le client ASECNA (SBAS export sur l'Afrique et l'océan indien). Sur EGNOS, un contrat de maintenance pour quatre années a été signé et le client EUSPA doit lancer urgemment une phase de « Life Extension » pour pallier aux retards d'ADS sur EGNOS V3.

Sur l'activité Exploration et Science :

TAS et Axiom Space (USA), ont signé le contrat de développement de deux modules pressurisés de la station spatiale Axiom, dont les lancements sont prévus en 2024 et 2025 respectivement.

La guerre en Ukraine a conduit à la suspension de la mission Exomars 2022, le lancement étant prévu via Soyouz en septembre 2022. Josef Aschbacher, directeur général de l'ESA, a indiqué lors d'un point de presse qu'un «lancement cette année est exclu» et impossible «au moins avant 2026»

Sur l'activité Observation :

TAS a signé en mai 2022 un avenant au contrat CO2M, d'un montant de 169M€, avec OHB System, maître d'œuvre du projet. L'avenant prévoit la qualification et le développement de deux charges utiles de la mission CO2M : le Proto Flight Model (PFM) et le Flight Model 2 (FM2) qui seront livrées à OHB System mi-2024 pour être intégrées aux deux satellites (PFM et FM2) dont les revues finales sont prévues en octobre 2025. La charge utile comprendra trois instruments : un spectromètre visible et proche infrarouge, un polarimètre multi-angle et un imageur de nuages.

TAS a signé un avenant au contrat CRISTAL avec ADS, maître d'œuvre. Celui-ci prévoit le développement et la qualification du radar altimètre interférométrique IRIS.

Après 13 ans de service opérationnel, la phase de désactivation d'un des satellites de la constellation d'Observation de la Terre COSMO-SKYMED 1ère génération a commencé au T2 2022.

TAS a signé un contrat avec l'Agence spatiale italienne (ASI), au T2 2022, pour réaliser une étude de faisabilité du système hyperspectral d'observation de la Terre PRISMA Seconde Génération (PSG). TAS sera à la tête d'un consortium comprenant Leonardo, Telespazio, e-GEOS et SITAEL. PSG vise à améliorer la résolution spatiale grâce à une plateforme et une agilité instrumentale accrues.

Sur les programmes en cours, Les principaux jalons contractuels suivants ont été franchis en 2022 :

Le dernier vaisseau-ravitailleur Cygnus s'est amarré avec succès à la Station spatiale internationale (ISS) en février 2022.

EUCLID : Au T3 2022, la sonde EUCLID de l'ESA est assemblée et entièrement intégrée

CSG2 : Le 2ème satellite de la constellation COSMO-SKYMED 2ème Génération a été lancé avec succès en février 2022. Au T4 2022, le satellite est opérationnel.

MTG : Au T4 2022, la désorbitation du satellite MSG-1 (aussi appelé Meteosat-8) a été réussie. Aussi, au T4 2022, MTG-I1 a été lancé en décembre avec succès.

GALILEO : Au T2 2022, TAS a franchi un nouveau jalon avec le lancement du satellite GSAT0223 qui a porté la constellation opérationnelle à 23 satellites pour le positionnement et à 25 satellites pour la Recherche & le Sauvetage (SAR). Le déploiement de GALILEO est presque terminé.

SENTINEL 1-C : Le satellite du programme européen Copernicus est à Cannes. Au T4 2022, il a subi les derniers essais de qualification en vue d'un lancement sur Vega C prévu pour le 2ème trimestre 2023.

CIMR : Au T4 2022, CIMR a franchi une étape importante en réussissant la PDR "Project Design Review" du système et de l'instrument, avec notre client l'ESA.

SWOT : Au T4 2022, le satellite SWOT a été placé en orbite. 2021 est marquée par l'entrée en carnet de l'HAB (100M€), G2G Satellite (649M€), GALILEO DEV. (430M€) AXIOM (98M€) ORION (66M€) et GALILEO MAINTENANCE (93M€).

2. SITUATION FINANCIERE

2.1. Situation financière de Thales Alenia Space France

Chiffre d'affaires :

Le chiffre d'affaires 2022 de 1'521 M€ est en augmentation de 1% par rapport à 2021 (1'505 Me).

Résultat d'exploitation

Le résultat d'exploitation est négatif à -13 M€. La rentabilité opérationnelle ressort à -0,85% du chiffre d'affaires, en amélioration par rapport à 2021 qui se situait à +0,14% du chiffre d'affaires.

Résultat net

Le résultat net comptable est négatif à -7'405 M€, composé du résultat opérationnel de -13 M€, du résultat financier courant de -16,6 M€, du résultat exceptionnel de -8,3 M€ et d'un crédit d'impôt net de 30,5 M€ (composé essentiellement du crédit impôt recherche).

Le résultat financier courant négatif résulte principalement des produits d'intérêts et du dividende de TAS España S.A pour 8,2 M€, et des impacts financiers et écarts actuariels pour un produit net 27 M€ sur les engagements de retraites, médaille du travail, dû à l'amélioration des hypothèses actuarielles.

En 2022 la société a effectué un apport en capital de 40 M€ à sa filiale Thales Alenia Space Belgique, la provision pour risque filiale a été reprise (impact résultat exceptionnel) et un complément de dépréciation sur Titres de 40 Me a été doté (impact résultat financier).

2.2. Trésorerie – Investissements – Financement

La position de trésorerie fin 2022 est négative à -96 M€, en nette amélioration par rapport à la position de -230 M€ à fin 2021.

2.3. Affectation du résultat

Le résultat de l'exercice 2022 est une perte de 7 405 852,53 €.

Bénéfice de l'exercice :

Perte de l'exercice :

-7 404 852,53 €

Augmenté du report à nouveau antérieur avant acompte :

1 158 933,65€

Constitue le solde de Report à Nouveau négatif :

-6 245 918,88€

La réserve légale reste inchangée à 48 498 214,38 €.

Au vu du résultat de l'exercice 2022 négatif et du solde de Report à Nouveau négatif, la société ne sera pas en mesure de procéder à une distribution de dividendes.

2.4. Situation financière des filiales

Thales Alenia Space Belgique

Le chiffre d'affaires réalisé en 2021 s'établit à 60,8 M€, en baisse par rapport à 2021 (72 M€). Le résultat net est une perte de -10,9 M€ (-15 Me en 2021). La trésorerie nette est négative à -69 M€ après un apport en capital de 40 M€. Aucun dividende n'a été distribué.

Thales Alenia Space España

Le chiffre d'affaires réalisé en 2022 est de 82,8 M€, en recul par rapport à 2021 (94,4 M€). Le résultat net ressort à 5,7 M€. La trésorerie nette est positive à 35,6 M€, après distribution d'un dividende de 8 M€ à Thales Alenia Space France .

2.5 Succursales existantes (Art L232-1 II)

Thales Alenia Space France n'opère pas de succursale en tant que tel. L'établissement stable du Turkmenistan est maintenu et mis en sommeil pour les besoins d'une prise de commande future dans ce pays. Les deux autres établissements stables au Maroc et au Bangladesh ont été clôturés. Un établissement stable en Australie a été ouvert en mai 2022.

3. PERSPECTIVES 2023

Le budget de prises de commandes 2023 s'établit à 1 064 M€ et comprend principalement :

- Dans le domaine Telecom, la notification de plusieurs contrats portant sur la livraison de satellites en orbite géostationnaire ainsi que d'équipements de charge utile.
- Dans le domaine Observation et Navigation
 - o Des tranches de financement complémentaires sur les projets en cours dans le domaine observation
 - o Des tranches complémentaires sur des projets en cours dans le domaine Navigation

4. EVENEMENTS IMPORTANTS INTERVENUS APRES LA CLOTURE DE L'EXERCICE

Aucun évènement majeur n'est à signaler après la clôture de l'exercice.

5. REPARTITION DU CAPITAL SOCIAL

Conformément à l'article L 233-13 du Code de Commerce, nous vous rappelons que le capital social de votre société est détenu par la société Thales Alenia Space S .A.S à hauteur de 100 %.

6. DIVIDENDES DES TROIS DERNIERS EXERCICES

Conformément à la loi, il est rappelé que, pour les trois **exercices précédents**, les montants de dividendes mis en distribution ont été les suivants :

Au titre de l'exercice	Dividende par action	Dividende total
2019	0 €	0 €
2020	0 €	0 €
2021	0,92 €	55 552 445,56 €

7. Informations en matière de Responsabilité Sociétale des Entreprises

Les informations en matière de RSE (Responsabilité Sociétale des Entreprises) sont spécifiées dans le rapport annuel du groupe Thales et disponibles sur le site internet <https://www.thalesgroup.com/fr>

8. Prises de participation significatives

La société a cédé sa participation dans la société CNIM Airspace courant 2022.

9. Renouvellement du mandat de Président

Le mandat de Président de Monsieur Hervé DERREY arrivant à expiration, le Président propose à l'Associé Unique de le renouveler pour une durée de trois ans, soit jusqu'à l'issue des décisions de l'Associé Unique en 2026 statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

10. Information sur les créances et dettes échues à la date de clôture de l'exercice

(A) Tranches de retard de paiement	Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est					Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est						
	Article D.441 L-1° : 0 jours (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	Article D.441 L-2° : 0 jours (indicatif)	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées	923						782					482
Montant total des factures concernées (TTC)	52 042 539	744 803	690 383	128 631	327 587	1 234 231	58 677 883	18 521 173	9 351 345	657 161	21 397 158	49 926 837
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (TTC)	4,02%	0,06%	0,05%	0,01%	-0,03%	0,10%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (HT)							2,89%	0,91%	0,46%	0,03%	1,06%	2,46%
(B) Factures exclues du (A) relatives à des dettes et créances rigoureuses ou non comptabilisées												
Nombre de factures						601 dont paiements direct à nos fournisseurs par nos clients	171 factures en paiements directement par nos clients à nos fournisseurs					
(C) Délais de paiement de référence utilisés (contractuel ou délai légal)												
Délais de paiement utilisés pour le calcul des retards de paiements						Délais contractuels : entre 30 et 60 jours selon les contrats Délais légaux : 45 jours fin de mois	Délais contractuels : entre 30 et 60 jours selon les contrats Délais légaux : entre 30 et 60 jours selon les contrats					


Le Président

THALES ALENIA SPACE FRANCE
Société par Actions Simplifiée au capital de 905 746 395 €
Siège social : 26 avenue Jean-François Champollion 31100 Toulouse
414 725 101 RCS Toulouse

PROCES-VERBAL DE DESCISIONS ECRITES DE L'ASSOCIE UNIQUE

DU 27 JUIN 2027

L'an deux mille vingt-trois,
Le 27 juin,

La société THALES ALENIA SPACE, société par actions simplifiée dont le siège social est situé 100 boulevard du Midi - 06150 Cannes La Bocca, immatriculée au registre du Commerce et des Sociétés de Cannes sous le numéro 439 990 748, représentée par Monsieur Hervé DERREY, agissant en qualité de Président,

A pris les décisions suivantes en qualité d'Associé Unique de la société THALES ALENIA SPACE FRANCE conformément à l'article 12 des statuts sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022,
- Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2022 et quitus au Président,
- Affectation du résultat,
- Renouvellement du mandat du Président,
- Questions diverses,
- Pouvoirs en vue des formalités.

Première Décision

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2022 approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils ont été présentés ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

Deuxième Décision

L'Associé Unique décide d'affecter le résultat de l'exercice déficitaire de -7 404 852,53 € comme suit :

Perte de l'exercice :	-7 404 852,53 €
Déduction faite de la dotation à la réserve légale (5%) :	
Augmenté du report à nouveau antérieur avant acompte :	1 158 933,65€
Constitue le solde de report à nouveau négatif :	<hr/> -6 245 918,88€

La réserve légale reste inchangée à 48 498 214,38 €.

Au vu du résultat de l'exercice 2022 négatif et du solde de report à nouveau négatif, la société n'est pas en mesure de procéder à une distribution de dividendes.

Conformément à la loi, il est rappelé que, au titre des trois exercices précédents, les montants de dividendes mis en distribution ont été les suivants :

Au titre de l'exercice	Dividende par action	Dividende total
2019	0 €	0 €
2020	0 €	0 €
2021	0,92 €	55 552 445,56 €

Troisième Décision

Le mandat de Président de Monsieur Hervé DERREY arrivant à expiration, l'Associé Unique décide de le renouveler pour une durée de trois ans, soit jusqu'à l'issue des décisions de l'Associé Unique en 2026 statuant sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2025.

Quatrième Décision

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du procès-verbal constatant ses délibérations pour effectuer toutes formalités de publicité et de dépôt prévues par les dispositions légales et réglementaires en vigueur.

L'Associé Unique



Pour THALES ALENIA SPACE
Hervé DERREY

Le Secrétaire



Peggy CORBEAU