

ROCKWELL COLLINS FRANCE

6 avenue Didier Daurat

31701 BLAGNAC

SITUATION

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Certifiés
conformes

Evelyne Audisio
Présidente

Bilan Actif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|--|--------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | 43 957 | 43 957 | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 1 847 457 | | 1 847 457 | 1 847 457 |
| | Autres immobilisations incorporelles | 4 498 161 | 4 471 107 | 27 054 | 44 685 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | 212 594 | | 212 594 | 212 594 |
| | Constructions | 13 695 385 | 7 555 390 | 6 139 995 | 3 470 739 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 45 809 293 | 42 642 302 | 3 166 990 | 4 371 571 |
| | Autres immobilisations corporelles | 5 631 623 | 4 387 117 | 1 244 505 | 1 187 718 |
| | Immobilisations en cours | 1 702 809 | | 1 702 809 | 1 558 773 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 445 445 | | 445 445 | 223 764 | |
| TOTAL (II) | | 73 886 723 | 59 099 873 | 14 786 850 | 12 917 301 |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 7 129 462 | 776 402 | 6 353 059 | 6 486 451 |
| | En-cours de production de biens | 5 785 491 | | 5 785 491 | 3 537 147 |
| | En-cours de production de services | 5 082 196 | 3 054 | 5 079 141 | 4 941 560 |
| | Produits intermédiaires et finis | 8 418 874 | 482 015 | 7 936 859 | 8 334 406 |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 882 162 | | 882 162 | 875 400 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 116 140 282 | 287 891 | 115 852 391 | 124 096 573 |
| | Autres créances | 102 250 926 | | 102 250 926 | 54 039 786 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 1 | | 1 | 69 937 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 628 610 | | 628 610 | 914 586 |
| | TOTAL (III) | 246 318 002 | 1 549 362 | 244 768 640 | 203 295 848 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecart de conversion actif (VI) | 588 848 | | 588 848 | 404 518 |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | | 320 793 573 | 60 649 235 | 260 144 338 | 216 617 667 |

(1) dont droit au bail

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

(3) dont créances à plus d'un an

22 555

66 205

41 655

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---|--|--------------------|--------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 3 040 000 | 3 040 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 4 080 292 | 4 080 292 |
| | Ecarts de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 304 000 | 304 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 1 079 832 | 1 079 832 |
| | Report à nouveau | 61 988 792 | 48 805 164 |
| | Résultat de l'exercice | 18 176 029 | 13 183 628 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 88 668 945 | 70 492 916 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | 767 836 | 891 384 |
| | Total des autres fonds propres | 767 836 | 891 384 |
| Provisions | Provisions pour risques | 11 285 018 | 5 640 276 |
| | Provisions pour charges | 12 987 057 | 11 743 995 |
| | Total des provisions | 24 272 074 | 17 384 272 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 1 875 838 | 2 172 613 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | 41 179 948 | 24 344 146 |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 42 083 908 | 36 004 624 |
| | Dettes fiscales et sociales | 29 911 287 | 31 574 998 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 866 485 | | |
| Autres dettes | 3 455 000 | 33 646 069 | |
| | Produits constatés d'avance (1) | 26 406 545 | |
| | Total des dettes | 145 779 010 | 127 742 450 |
| | Ecarts de conversion passif | 656 472 | 106 645 |
| | TOTAL PASSIF | 260 144 338 | 216 617 667 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 18 176 028,91 | 13 183 627,82 |
| (1) | Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | 102 752 360 | 101 257 594 |
| (2) | Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | |
| (3) | Dont emprunts participatifs | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
|---|---|-------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | 5 540 808 | 99 730 025 | 105 270 833 | 75 136 713 |
| | Production vendue (Biens) | 7 987 464 | 21 767 719 | 29 755 182 | 21 904 074 |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 34 904 672 | 142 198 483 | 177 103 155 | 166 276 792 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 48 432 944 | 263 696 227 | 312 129 171 | 263 317 579 |
| | Production stockée | | | 1 344 702 | 1 390 878 |
| | Production immobilisée | | | 838 486 | 623 958 |
| | Subventions d'exploitation | | | 987 544 | 466 837 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 3 442 886 | 4 950 687 |
| | Autres produits | | | 4 133 878 | 3 357 004 |
| | Total des produits d'exploitation (1) | | | | 322 876 666 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | 87 374 792 | 62 363 471 |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | 3 402 995 | 2 656 566 |
| | Variation de stock | | | 187 979 | 1 145 268 |
| | Autres achats et charges externes | | | 112 801 777 | 99 234 442 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 722 595 | 3 420 943 |
| | Salaires et traitements | | | 46 594 027 | 44 262 909 |
| | Charges sociales du personnel | | | 22 603 208 | 20 706 262 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 3 244 937 | 3 405 282 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| - sur immobilisations | | | 314 880 | 721 720 | |
| - sur actif circulant | | | | | |
| Dotations aux provisions | | | 9 210 975 | 4 899 787 | |
| Autres charges | | | 4 480 390 | 8 047 207 | |
| Total des charges d'exploitation (2) | | | | 293 938 555 | 250 863 857 |
| RESULTAT D'EXPLOITATION | | | | 28 938 111 | 23 243 086 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

31/12/2024

31/12/2023

| RESULTAT D'EXPLOITATION | | 28 938 111 | 23 243 086 |
|--|--|--------------------|--------------------|
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) | | |
| | D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) | | |
| | Autres intérêts et produits assimilés (3) | 1 790 030 | 877 830 |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 404 518 | 463 016 |
| | Différences positives de change | 711 488 | 546 542 |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des produits financiers | 2 906 036 | 1 887 388 |
| CHARGES FINANCIERS | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 588 848 | 404 518 |
| | Intérêts et charges assimilées (4) | 122 644 | 156 291 |
| | Différences négatives de change | 178 | 1 102 006 |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | |
| | Total des charges financières | 711 670 | 1 662 816 |
| RESULTAT FINANCIER | | 2 194 366 | 224 572 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 31 132 477 | 23 467 658 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion | | |
| | Sur opérations en capital | | |
| | Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 500 000 | |
| | Total des produits exceptionnels | 500 000 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion | 93 521 | 27 028 |
| | Sur opérations en capital | 35 460 | 102 733 |
| | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | | |
| | Total des charges exceptionnelles | 128 981 | 129 761 |
| RESULTAT EXCEPTIONNEL | | 371 019 | (129 761) |
| PARTICIPATION DES SALARIES | | 8 882 583 | 7 390 625 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 4 444 884 | 2 763 644 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 326 282 702 | 275 994 331 |
| TOTAL DES CHARGES | | 308 106 673 | 262 810 703 |
| RESULTAT DE L'EXERCICE | | 18 176 029 | 13 183 628 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 1 789 860 | 874 886 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | 1 046 | 7 693 |

INFORMATIONS GENERALES

Etat exprimé en euros

NOTE 1 – ACTIVITES DE LA SOCIETE

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

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

A ce titre, ses principales activités comprennent :

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

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

Ses Principaux Clients sont :

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

NOTE 2 – PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES

- Néant

NOTE 3 – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

- Le groupe d'intégration fiscale a cessé le 31.12.2024

NOTE 4 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **260 144 338** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **326 282 702** euros et un total **charges** de **308 106 673** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **18 176 029** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

A. Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

C. Stocks

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

D. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

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

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

E. Crédit d'Impôts Recherche

Le crédit d'impôt Recherche a été intégré aux résultats de l'exercice auquel il se rattache. L'activité de R&D éligible au crédit d'impôt recherche a engendré des dépenses pour un montant de 6 889 486 Euros au cours de l'année civile 2024 (5 587 186 Euros au cours de l'année civile 2023). La société a demandé à bénéficier d'un crédit d'impôt recherche (loi n°85-1376 du 23.12.1985) au titre des dépenses de recherche de l'année 2024 de 2 066 846 Euros.

F. Provisions réglementées

Au 31 décembre 2024, le bilan ne présente pas de provisions réglementées.

G. Ventes

La méthode à l'avancement est utilisée en respectant les conditions prévues à l'article L123-21 du code du commerce. Les contrats concernés sont : SAAB AEW, MIP, AW609, C27J D-HUD, RC800G SATURN et pour le hardware seul : HF A400M, SATCOM A400M, VHF A400M , DF A400M. Les ventes comprennent également des programmes à coûts différés, dont le plus important est le TSO3.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

H. Achats

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

I. Provision départ retraite

Le montant de l'engagement s'élève à 11 479 K EUROS, il est comptabilisé en provision pour risques et charges.

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

par tranche d'âge.

Nous avons utilisé les hypothèses suivantes:

Actualisation : 3.36

Revalorisation : 3.00

Rotation : Par tranche d'âge

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

J. Taux d'impôts

Le calcul de la charge d'impôts sur les bénéfices a été fait en retenant un taux d'impôt de 25,73%.

K. Méthode de provision

a) Provision pour garantie données aux clients

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

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

b) Provision pour créances douteuses

Des provisions sont constituées dans les cas suivants:

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

c) Provision pour charges sur contrats

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

d) Provisions sur stocks et en cours

Des provisions sont constituées dans les cas suivants :

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

L. Méthodes d'amortissements

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

| ETABLI EN EURO | 31/12/2024 | |
|---|---------------|-----------|
| NATURE DE L'IMMOBILISATION | Durée et mode | |
| Immobilisations incorporelles | Linéaire | dégressif |
| Concessions, brevets, droits similaires | 1 à 10 ans | |
| Fonds de commerce | N/A | N/A |
| Immobilisations corporelles | | |
| Constructions | 15 à 20 ans | |
| Agencements et aménagements des constructions | 10 ans | |
| Installations techniques | 10 ans | |
| Matériels et outillages industriels | 10 ans | 3 à 7 ans |

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

| ETABLI EN EURO | 31/12/2024 | |
|---|---------------|-----------|
| NATURE DE L'IMMOBILISATION | Durée et mode | |
| Immobilisations corporelles (suite) | Linéaire | dégressif |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 10 ans | |
| Matériel de transport | 1 à 5 ans | |
| Matériel de bureau et informatique | | 1 à 5 ans |
| Mobilier | 10 ans | |

Commentaires :

1) Immobilisations incorporelles

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

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

2) Immobilisations corporelles

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

M. Résultat Exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 371.019 € est composé des éléments suivants :

- Reprise provision pénalités contrôle douane : 500.000 €
- Valeur nette comptable des actifs mis au rebut : - 35.460 €
- Amendes et pénalités : - 93.521 €

N. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sur les projets à l'avancement comptabilisés en compte 4192 et présents jusqu'au 31/12/2023 au passif du bilan en "Autres dettes" ont été reclassés en 2024 en compte 487 dans la rubrique "Produits constatés d'avance" au passif du bilan pour un montant de 26.406.545 €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2024 |
|---|---------------------------------|--------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p.à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | 43 957 | | | | | 43 957 |
| Autres | 7 147 863 | | 17 344 | | 819 589 | 6 345 618 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 191 820 | | 17 344 | | 819 589 | 6 389 575 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | 212 594 | | | | | 212 594 |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | 3 344 777 | | 1 340 720 | | | 4 685 497 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 7 480 288 | | 1 675 851 | | 146 250 | 9 009 888 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 49 496 279 | | 1 322 797 | | 5 009 783 | 45 809 293 |
| Matériel de transport | 8 000 | | | | | 8 000 |
| Matériel de bureau, mobilier | 6 058 802 | | 427 517 | | 1 290 899 | 5 195 419 |
| Emballages récupérables et divers | 428 203 | | | | | 428 203 |
| Immobilisations corporelles en cours | 1 558 773 | | 3 097 506 | 2 953 470 | | 1 702 809 |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 68 587 716 | | 7 864 391 | 2 953 470 | 6 446 933 | 67 051 703 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 223 764 | | 244 236 | | 22 555 | 445 445 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 223 764 | | 244 236 | | 22 555 | 445 445 |
| TOTAL | 76 003 299 | | 8 125 971 | 2 953 470 | 7 289 077 | 73 886 723 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2024 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | 43 957 | | | 43 957 |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 5 255 721 | 35 637 | 820 251 | 4 471 107 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 5 299 678 | 35 637 | 820 251 | 4 515 064 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 2 746 579 | 46 934 | | 2 793 513 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 4 607 746 | 269 857 | 115 726 | 4 761 877 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 45 124 708 | 2 527 378 | 5 009 783 | 42 642 302 |
| | Matériel de transport | 8 000 | | | 8 000 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 4 738 347 | 497 868 | 1 285 301 | 3 950 914 |
| | Emballages récupérables et divers | 560 940 | (132 737) | | 428 203 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 57 786 320 | 3 209 300 | 6 410 811 | 54 584 809 | |
| TOTAL | | 63 085 998 | 3 244 937 | 7 231 062 | 59 099 873 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2024 |
|---|---|----------------------|---------------------------------|------------------|-------------------|
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMEENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | 177 097 | | 177 097 |
| | Pour garanties données aux clients | 3 795 225 | 7 125 190 | 618 793 | 10 301 621 |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | 500 000 | | 500 000 | |
| | Pour pertes de change | 404 518 | 588 848 | 404 518 | 588 848 |
| | Pour pensions et obligations similaires | 11 490 215 | 405 689 | 416 932 | 11 478 972 |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | 1 194 313 | 1 503 000 | 971 777 | 1 725 536 | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 17 384 272 | 9 799 824 | 2 912 021 | 24 272 074 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 1 959 734 | 314 880 | 1 013 143 | 1 261 471 |
| | Sur comptes clients | 287 891 | | | 287 891 |
| | Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | 2 247 625 | 314 880 | 1 013 143 | 1 549 362 |
| TOTAL GENERAL | | 19 631 897 | 10 114 704 | 3 925 164 | 25 821 436 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 9 525 856 588 848 | 3 020 646 404 518 500 000 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|--------------------|--------------------|----------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 445 445 | | 445 445 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 116 140 282 | 116 140 282 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 234 483 | 234 483 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 819 | 1 819 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 758 363 | 1 758 363 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 81 655 832 | 81 655 832 | |
| | Débiteurs divers | 18 600 429 | 18 600 429 | |
| Charges constatées d'avances | 628 610 | 562 405 | 66 205 | |
| TOTAL DES CREANCES | | 219 465 262 | 218 953 612 | 511 650 |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|--------------------|--------------------|------------------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 1 875 838 | 29 136 | 1 846 702 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 42 083 908 | 42 083 908 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 22 389 530 | 22 389 530 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 738 072 | 6 738 072 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 19 | 19 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 783 666 | 783 666 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 866 485 | 866 485 | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| | Autres dettes | 3 455 000 | 3 455 000 | | |
| | Dettes représentative de titres empruntés | | | | |
| Produits constatés d'avance | 26 406 545 | 26 406 545 | | | |
| TOTAL DES DETTES | | 104 599 062 | 102 752 360 | 1 846 702 | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Entreprises liées

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

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé

Actif immobilisé

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

Actif circulant

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

12 250 193
 100 246 870

Bilan Passif

Dettes

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

31 417 546

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Valeur nette

Taux
amortissement

| | 31/12/2024 | Valeur nette | Taux amortissement |
|---------------------------------|------------|--------------|-----------------------|
| Frais de constitution | | | |
| Frais de premier établissement | | | |
| Frais d'augmentation de capital | | | |
| TOTAL | | | |

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

Frais de recherche

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | Montant | Recherche fondamentale | Recherche appliquée | Développement |
|--|------------|-----------|---------------------------|------------------------|---------------|
| Dép. R & D sans contrepartie spécifique - N'entrant pas dans le cadre commande client - En fonction de clients potentiels Dép. R & D avec contrepartie spécifique - Clients français Etat collectivités publiques - Autres clients - Clients étrangers | | 6 889 486 | | 6 889 486 | |
| TOTAL | | 6 889 486 | | 6 889 486 | |
| Autres dépenses de R & D - Cotisations parafiscales - Subventions versées - Acquisition résultats recherche | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 6 889 486 | | 6 889 486 | |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan | | | | | |

Fonds Commercial

| | 31/12/2024 | Observations |
|---|------------|---|
| Achetés avec protection juridique Eléments acquis du fonds de commerce Fonds commerciaux réévalués Fonds commerciaux reçus en apport | 1 847 457 | Clientèle allemande, activité de réparation avionique |
| TOTAL | 1 847 457 | |

Avances aux dirigeants

| | Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----|-----------------------|------------|------------|
| N/A | | | |
| | TOTAL | | |

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

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| Total des Produits à recevoir | | 66 955 795 |
|--|------------|-------------------|
| Autres créances clients | | 66 780 100 |
| 0041700000 UNBILLED POCC | 38 378 370 | |
| 0041701113 UNBILLED POCC ADJ FR PERIOD | 27 441 583 | |
| 0041810003 CUSTOMERS - UNBILLED RECEIVABLES FR | 960 148 | |
| Autres créances | | 175 695 |
| 0040980000 Unaudited Invoices | 1 977 | |
| 0042868000 EMP STOCK PURCH PROGRAM FROM EMPLOY | 542 | |
| 0042870000 EMPLOYEE RECEIVABLES | 171 357 | |
| 0043870000 SOCIAL SECURITY PAYMENT BENEFIT | 1 819 | |

Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | 66 780 100 | 67 824 951 | (1 044 851) | -1.54 |
| Autres créances | 175 695 | 176 617 | (923) | -0.52 |
| TOTAL | 66 955 795 | 68 001 569 | (1 045 774) | -1.54 |

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

- MIP, AW609

- HF A400M, SATCOM A400M, VHF A400M, DF A400M : Hardware uniquement

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2024

| Libellé | Montant |
|--|-------------------|
| Créances sur Ventes à l'avancement (moyen et long terme) | 65 819 952 |
| Facture SWIP à établir (NOCO) | 453 715 |
| Refacturation intercompagnie à établir | 342 279 |
| Refacturation des coûts du projet Européen FCDI | 164 154 |
| Avoir à recevoir sur loyer véhicule | 1 977 |
| IJ QUATREM (Mutuelle, à recevoir) | 171 357 |
| IJ CPAM | 1 819 |
| Autres produits à recevoir | 542 |
| Totalisation | 66 955 795 |

Charges à payer

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| Total des Charges à payer | | 32 079 910 |
|---|-----------|-------------------|
| Emprunts et dettes financières divers | | 77 106 |
| <i>LONG TERM INTEREST ON PROFIT SHARING</i> | 47 971 | |
| <i>0016888000 Accrued Interest Art 90</i> | 29 136 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 588 222 |
| <i>0040810000 GOODS RECEIPT/INVOICE RECEIPT MATCHING</i> | 1 289 600 | |
| <i>0040810100 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i> | 1 239 090 | |
| <i>0040810103 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i> | 2 059 532 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 24 776 805 |
| <i>0042820000 ACCRUED VACATIONS</i> | 7 546 206 | |
| <i>0042841000 LONG TERM PROFIT SHARING ACCRUAL</i> | 7 006 207 | |
| <i>0042850000 ACCRUED EMPLOYEE GAIN SHARING</i> | 1 876 374 | |
| <i>0042860010 ACCRUED VACATIONS RTT</i> | 742 386 | |
| <i>To Create in SAP - ACCRUED VACATIONS RTT</i> | 7 244 | |
| <i>0042861000 ACCRUED EMPLOYEE ICP</i> | 433 217 | |
| <i>0042861100 ACCRUED EMPLOYEE IPP</i> | 4 006 009 | |
| <i>0042862000 EMPLOYEES EXPENSES REPORT DUE</i> | 518 | |
| <i>0043862000 OTHERS PAYROLL TAXES EFFORT CONSTRUCT</i> | 1 130 868 | |
| <i>0043862003 OTHER PAYROLL TAXES EFFORT CONST (FR)</i> | 1 780 293 | |
| <i>0043863003 C3S FRENCH GAAP</i> | 225 322 | |
| <i>0044860088 Duty Payable</i> | 22 160 | |
| Autres dettes | | 2 637 777 |
| <i>0041980003 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES</i> | 511 926 | |
| <i>0041982110 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES-MANUAL -</i> | 956 729 | |
| <i>0046870001 REVENUE RECEIVABLE EUROPEAN R AND D</i> | 1 169 122 | |

Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 77 106 | 99 035 | (21 929) | -22,14 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 588 222 | 5 397 694 | (809 472) | -15,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 24 776 805 | 22 376 214 | 2 400 591 | 10,73 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | 2 637 777 | 3 491 759 | (853 982) | -24,46 |
| TOTAL | 32 079 910 | 31 364 702 | 715 208 | 2,28 |

| |
|--|
| |
|--|

Charges à payer (détail) au 31/12/2024

| Libellé | Montant |
|---|-------------------|
| Intérêts courus sur avances remboursables ART 90 | 29 136 |
| Intérêts courus sur participation | 47 971 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 4 588 222 |
| Provision Congés payés | 7 546 206 |
| Provision Participation | 7 006 207 |
| Provision Intéressement | 1 876 374 |
| Provision RTT | 749 630 |
| Provision IPP | 4 006 009 |
| Notes de frais | 518 |
| Provision Eléments de paie | 433 217 |
| Forfait social Intéressement | 375 275 |
| Forfait social Participation | 1 401 241 |
| Provision Départ salariés | 29 804 |
| Charges sociales LTIP | 828 850 |
| Provisions Charges sociales - Autre | 65 490 |
| Provision Effort construction | 210 501 |
| Provision C3S/ORGANIC | 225 322 |
| Droits de douane et taxes à payer | 22 160 |
| Provision avoir à établir Mona Lisa | 511 926 |
| Provision Rebates | 642 577 |
| Provision Shipsets C295 | 314 152 |
| OTA (Produits à recevoir - Avances reçues) / Subvention | 1 169 122 |
| Totalisation | 32 079 910 |

Charges constatées d'avance

Etat exprimé en euros

| | Période | Montants | 31/12/2024 |
|--|---------|----------|----------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 628 610 |
| Cf détail | | 628 610 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Néant | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| Néant | | | |
| TOTAL | | | 628 610 |

| |
|--|
| |
|--|

Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|---|----------------|----------------|------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 628 610 | 914 586 | (285 976) | -31,27 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| TOTAL | 628 610 | 914 586 | (285 976) | -31,27 |

| |
|--|
| |
|--|

Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2024

| Détail des charges constatées d'avance | Période | | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|--|------------|------------|----------------|-------------|-----------------|
| | début | fin | | | |
| CTA - Billets d'avion | 01/01/2025 | 31/01/2025 | 18 026 | | |
| Assurance Véhicules | 01/01/2025 | 28/02/2025 | 12 352 | | |
| Assurance Mission | 01/01/2025 | 28/02/2025 | 352 | | |
| Crèche | 01/01/2025 | 28/02/2025 | 10 756 | | |
| Maintenance VisualSVN | 01/01/2025 | 01/03/2025 | 975 | | |
| Maintenance Pydio Licences | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 5 230 | | |
| Loyers & Charges Locatives | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 343 832 | | |
| Cotisation Civil Aviation Authority | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 1 316 | | |
| Partenariat AeroMorning | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 700 | | |
| Maintenance Hardware Serveurs | 01/01/2025 | 10/04/2025 | 3 106 | | |
| Support AMARI 4G CORE | 01/01/2025 | 10/04/2025 | 421 | | |
| Support Orcad Pspice Designer | 01/01/2025 | 31/05/2025 | 1 100 | | |
| Renouvellement Licence AutoCAD | 01/01/2025 | 07/06/2025 | 2 644 | | |
| Creo Design Essentials | 01/01/2025 | 21/06/2025 | 1 640 | | |
| Maintenance Solution Data | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 3 075 | | |
| Red Hat Insight | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 3 893 | | |
| Maintenance logiciel PADS | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 1 419 | | |
| Support GSS SPIRENT | 01/01/2025 | 05/07/2025 | 18 631 | | |
| Licence ScanWorks | 01/01/2025 | 30/07/2025 | 1 335 | | |
| Maintenance Solution Data | 01/01/2025 | 31/07/2025 | 845 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/07/2025 | 3 316 | | |
| Licence CodeMeter Dongle | 01/01/2025 | 23/08/2025 | 3 710 | | |
| Licence AUDITool | 01/01/2025 | 14/09/2025 | 3 471 | | |
| Licence KissFlow | 01/01/2025 | 21/09/2025 | 12 415 | | |
| Licence flottante ARM | 01/01/2025 | 25/09/2025 | 6 750 | | |
| Support TYREX TOTEM | 01/01/2025 | 27/09/2025 | 1 836 | | |
| Abonnement flux Météo BLUEFOX | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 992 | | |
| Support ORACLE | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 1 893 | | |
| Deep Security | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 772 | | |
| ScanMail Lotus Domino | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 3 401 | | |
| Partenariat ISAE | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 5 625 | | |
| Red Hat Insight | 01/01/2025 | 27/10/2025 | 35 422 | | |
| Licence ProSim | 01/01/2025 | 31/10/2025 | 4 167 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/10/2025 | 39 | | |
| AXURE RP Enterprise | 01/01/2025 | 29/11/2025 | 1 034 | | |
| Support GSS SPIRENT | 06/07/2025 | 05/07/2026 | 35 332 | | |
| Partenariat Stade Toulousain | 01/09/2025 | 31/08/2026 | 5 000 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/08/2026 | 365 | | |
| Ivanti Manager (Endpoint-Security Suite- | 01/01/2025 | 28/09/2026 | 9 899 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/01/2027 | 933 | | |
| Licence CISCO DNA | 01/01/2025 | 06/09/2027 | 1 062 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/10/2027 | 668 | | |
| SMA PCPASS LCA200 Serveur / Client | 01/01/2025 | 29/12/2027 | 2 907 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/12/2027 | 55 952 | | |
| Totalisation | | | 628 610 | | |

Produits constatés d'avance

Etat exprimé en euros

| | Période | Montants | 31/12/2024 |
|--|---------|------------|-------------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | 26 406 545 |
| Ventes à l'avancement | | 24 475 402 | |
| Autres produits différés | | 1 931 143 | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Néant | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| Néant | | | |
| TOTAL | | | 26 406 545 |

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

| CHIFFRE D'AFFAIRES | France | Exportations | Total |
|--------------------|--------|--------------|-------|
| | | | |

Produits constatés d'avance (avec détail)

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations % |
|---|-------------------|------------|-------------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | 26 406 545 | | 26 406 545 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | 26 406 545 | | 26 406 545 |

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

| CHIFFRE D'AFFAIRES | France | | Exportations | | Total | |
|--|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| <u>Ventilation du CA</u> | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 5 541 | 6 379 | 99 730 | 68 758 | 105 271 | 75 137 |
| Production vendue de biens | 7 987 | 9 443 | 21 768 | 12 461 | 29 755 | 21 904 |
| Production vendue de services | 34 905 | 30 608 | 142 198 | 135 669 | 177 103 | 166 277 |
| TOTAL | 48 433 | 46 430 | 263 696 | 216 888 | 312 129 | 263 318 |
| <u>Par secteur géographique</u> | | | | | | |
| France | 48 433 | 46 429 | | | | |
| Europe | 165 266 | 125 497 | | | | |
| Afrique et Moyen Orient | 8 229 | 8 499 | | | | |
| Amérique | 78 215 | 72 292 | | | | |
| Asie et Pacifique | 11 986 | 10 601 | | | | |
| TOTAL CA | 312 129 | 263 318 | | | | |

Capital social

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Nombre

Val. Nominale

Montant

| | | 31/12/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|-------------------|----------------|---------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 190 000,00 | 16,0000 | 3 040 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 190 000,00 | 16,0000 | 3 040 000,00 |

| |
|--|
| |
|--|

Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros | Capitaux propres clôture 31/12/2023 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice ² | Capitaux propres clôture 31/12/2024 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social | 3 040 000 | | | | 3 040 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 4 080 292 | | | | 4 080 292 |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 304 000 | | | | 304 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 1 079 832 | | | | 1 079 832 |
| Report à nouveau | 48 805 164 | 13 183 628 | | | 61 988 792 |
| Résultat de l'exercice | 13 183 628 | (13 183 628) | | 18 176 029 | 18 176 029 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 70 492 916 | | | 18 176 029 | 88 668 945 |

Date de l'assemblée générale 24/06/2025

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 70 492 916

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 70 492 916

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 18 176 029

Ecarts de conversion

| Etat exprimé en euros | Montants | 31/12/2024 |
|-----------------------------|----------|-----------------|
| Ecarts de conversion ACTIF | 588 848 | 588 848 |
| Ecarts de conversion PASSIF | 656 472 | 656 472 |
| TOTAL | | (67 624) |

| |
|--|
| |
|--|

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

| | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2024 |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | | |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Dotation exercice | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Redevances Exercice | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| REDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | | | |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | | |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | | | |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Engagements financiers

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|---|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | |
| Avals, cautions et garanties | | |
| Garantie clients | 1 | |
| Cautions douanières | 1 239 600 | |
| | 1 239 601 | |
| Engagements de crédit-bail | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | |
| Autres engagements | | |
| Achat à terme de 18.200.000 USD - 1 Contrat | 17 172 452 | |
| Ventes à terme de 24.650.000 USD - 2 Contrats | 23 251 470 | |
| | 40 423 922 | |
| Total des engagements financiers (1) | 41 663 523 | |
| (1) Dont concernant : | | |
| Les dirigeants | | |
| Les filiales | | |
| Les participations | | |
| Les autres entreprises liées | | |

Détail - Autres engagements

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

Evaluations fiscales dérogatoires

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| | | |
|--|-------------|-------------------|
| Résultat de l'exercice | | 18 176 029 |
| Impôts sur les bénéfices | | 4 444 884 |
| 0069510000 INCOME TAX | 4 248 198 | |
| 0069510001 Refundable Tax Incentives | (2 332 137) | |
| 0069510001 Refundable Tax Incentives | 248 466 | |
| 0069510103 INCOME TAX | 2 111 187 | |
| DEFERRED INCOME TAX BENEFIT-NON US | 169 170 | |
| Résultat avant impôts | | 22 620 913 |
| Variation des provisions règlementées | | |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES | | 22 620 913 |

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| | | |
|-----------------------|---|---------|
| ACCROISSEMENTS | Provisions règlementées | |
| | Autres | |
| | Ecart de conversion actif | 147 212 |
| | ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS | |

| | | |
|--|--|------------------|
| ALLEGEMENTS | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation | |
| | Participation des salariés | 1 751 552 |
| | Congés payés | 1 886 552 |
| | IDR et Organic | 157 753 |
| | Ecart de conversion actif - Provision | 147 212 |
| | Provisions RH | 198 650 |
| | Autres | |
| | Ecart de conversion passif | 164 118 |
| ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS | | 4 305 836 |

| | |
|--|--|
| | |
|--|--|

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Rémunérations des membres :

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

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

Effectif moyen

31/12/2024

Interne

Externe

| | 31/12/2024 | Interne | Externe |
|--|------------|------------|---------|
| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | | | |
| Cadres & professions intellectuelles supérieures | | 416 | |
| Professions intermédiaires | | 104 | |
| Employés | | 113 | |
| Ouvriers | | | |
| TOTAL | | 633 | |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| Audit | | | | | | | | |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés | | | | | | | | |
| Emetteur | 118 255 | 118 255 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | | | | | | | | |
| Emetteur | | | | | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Sous-total | 118 255 | 118 255 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Juridique, fiscal, social | | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | | |
| TOTAL | 118 255 | 118 255 | 100,00 | 100,00 | | | | |

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2024

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

ROCKWELL COLLINS FRANCE
« RCF »

Société par actions simplifiée à associé unique au capital de 3.040.000 euros
Siège social : 6, Avenue Didier Daurat – 31700 Blagnac
602 020 737 R.C.S. Toulouse

(ci-après la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 24 JUIN 2025

L'an deux mille vingt-cinq,
Et le 24 juin

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

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

Après avoir pris connaissance des documents suivants:

- la copie de la lettre d'information adressée au Commissaire aux Comptes,
- la copie des lettres d'information adressées aux membres du Comité Social et Economique,
- l'inventaire, le bilan et le compte de résultat arrêtés au 31 décembre 2024,
- le rapport du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2024,
- un exemplaire des statuts de la Société,
- et généralement de tous les documents qui, conformément à la réglementation en vigueur, lui ont été communiqués dans les délais légaux ;

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

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

ORDRE DU JOUR

- Approbation des comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 et quitus au Président ;
- Affectation du résultat net comptable de l'exercice social clos le 31 décembre 2024 ;
- Approbation des charges non déductibles ;
- Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Situation du mandat du Président ; et
- Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités légales.

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2024, approuve les comptes annuels tel qu'ils lui sont présentés, à savoir le bilan, le compte de résultat et l'annexe, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes et résumés dans ces rapports faisant apparaître un bénéfice de 18.176.029 €.

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

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2024 s'élevant à 18.176.029 €, ainsi qu'il suit :

| | | | |
|---|---|---|--------------|
| - | Résultat de l'exercice | : | 18.176.029 € |
| - | Compte « report à nouveau » | : | 61.988.792 € |
| - | Soit un bénéfice distribuable de | : | 80.164.821 € |
| - | A titre de distribution de dividende aux associés : | | 70.000.000 € |
| - | Soit un dividende d'environ 368,42 € par action. | | |
| - | Solde du compte « report à nouveau » | : | 10.164.821 € |

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

| Au titre de l'exercice clos le | Dividende par action | Dividende Total | Dividende non éligible à la réfaction de 40% | Dividende éligible à la réfaction de 40% |
|---------------------------------------|-----------------------------|------------------------|---|---|
| 31/12/2023 | - | - | - | - |
| 31/12/2022 | 105.26 € | 20.000.000 € | Néant | Néant |
| 31/12/2021 | 263,158 € | 50.000.000 € | Néant | Néant |

TROISIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, décide de transférer le montant de 10.164.821 € figurant au compte « Report à Nouveau » au compte « Autres Réserves » dont le montant passera de 1.079.832 € à 11.244.653 €.

QUATRIEME DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président, approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39-4 du Code général des impôts qui s'élèvent à un montant de 489.444 €.

CINQUIEME DECISION

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

SIXIEME DECISION

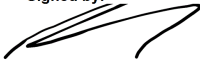
L'Associé Unique prend acte de la fin du mandat de Président de Madame Evelyne Audisio et décide de le renouveler pour une durée d'une année qui expirera en 2026 à l'issue de l'approbation des comptes de l'exercice clos au 31 décembre 2025.

SEPTIEME DECISION

L'Associé Unique confère tous pouvoirs :

- au cabinet d'avocats Eversheds Sutherland (France) LLP, 24-26 rue Saint-Dominique, 75007 Paris ; et/ou
- au formaliste LVPRO dont le siège social est : 15 rue de Milan – 75009 Paris, immatriculée au R.C.S. de Paris sous le n° 809 015 407 ;
 - de pour et au nom de la Société, faire auprès du Registre du Commerce et des Sociétés du greffe du Tribunal compétent et/ou service informatique dénommé guichet électronique des formalités des entreprises et/ou tout autre service compétent mentionné par le Code de commerce, pour effectuer toutes les formalités subséquentes concernant ladite Société (y compris complétion ou correction du RNE), procéder si nécessaire à tout enregistrement auprès du service des impôts compétent et certifier conforme les actes visés à l'article R. 123-102 du Code de commerce dans le cadre de l'article A. 123-4 dudit Code,
 - en conséquence, faire toutes déclarations et démarches, produire toutes pièces justificatives, effectuer tout dépôt de pièces, signer tous documents, requêtes et documents utiles, élire domicile, substituer en totalité ou en partie, et en général, faire tout ce qui sera nécessaire.

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

Signed by:

DEE4C2724CF745D...

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

Rockwell Collins France SAS

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

(Exercice clos le 31 décembre 2024)



Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

(Exercice clos le 31 décembre 2024)

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

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Rockwell Collins France SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2024, 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 2024 à la date d'émission de notre rapport.

*PricewaterhouseCoopers Audit, SAS, Immeuble Elipsys 8, Rue des Trente Six Ponts CS 57754 31077 Toulouse Cedex 4
Téléphone: +33 (0)5 62 27 57 57, www.pwc.fr*

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

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.821-53 et R.821-180 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble et de la formation de notre opinion exprimée ci-avant. Nous n'exprimons pas d'opinion sur des éléments de ces comptes annuels pris isolément.

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique

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, à l'exception du point ci-dessous.

La sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-6 du code de commerce appellent de notre part l'observation suivante : la ventilation par tranches de retard des factures reçues et non réglées à la date de clôture de l'exercice ne concorde pas avec les données sous-tendant la comptabilité.

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.821-55 du code de commerce, notre mission de certification des comptes ne consiste pas à garantir la viabilité ou la qualité de la gestion de votre société.

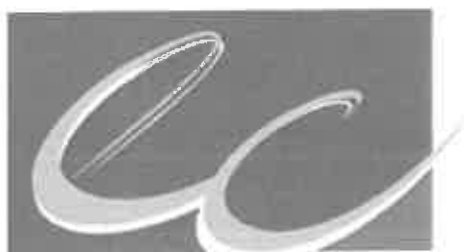
Dans le cadre d'un audit réalisé conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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

Fait à Toulouse, le 23 juin 2025

Le commissaire aux comptes
PricewaterhouseCoopers Audit

Bertrand Cuq
Associé



ROCKWELL COLLINS FRANCE

6 avenue Didier Daurat

31701 BLAGNAC

SITUATION

Exercice du 01/01/2024 au 31/12/2024

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

Bilan Actif

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | | | 31/12/2023 |
|--|--|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | Brut | Amort. et Dépréc. | Net | Net |
| Capital souscrit non appelé (I) | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISE | IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | | | | |
| | Frais d'établissement | 43 957 | 43 957 | | |
| | Frais de développement | | | | |
| | Concessions brevets droits similaires | | | | |
| | Fonds commercial (1) | 1 847 457 | | 1 847 457 | 1 847 457 |
| | Autres immobilisations incorporelles | 4 498 161 | 4 471 107 | 27 054 | 44 685 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS CORPORELLES | | | | |
| | Terrains | 212 594 | | 212 594 | 212 594 |
| | Constructions | 13 695 385 | 7 555 390 | 6 139 995 | 3 470 739 |
| | Installations techniques, mat. et outillage indus. | 45 809 293 | 42 642 302 | 3 166 990 | 4 371 571 |
| | Autres immobilisations corporelles | 5 631 623 | 4 387 117 | 1 244 505 | 1 187 718 |
| | Immobilisations en cours | 1 702 809 | | 1 702 809 | 1 558 773 |
| | Avances et acomptes | | | | |
| | IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2) | | | | |
| Participations évaluées selon mise en équival. | | | | | |
| Autres participations | | | | | |
| Créances rattachées à des participations | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | |
| Prêts | | | | | |
| Autres immobilisations financières | 445 445 | | 445 445 | 223 764 | |
| TOTAL (II) | 73 886 723 | 59 099 873 | 14 786 850 | 12 917 301 | |
| ACTIF CIRCULANT | STOCKS ET EN-COURS | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | 7 129 462 | 776 402 | 6 353 059 | 6 486 451 |
| | En-cours de production de biens | 5 785 491 | | 5 785 491 | 3 537 147 |
| | En-cours de production de services | 5 082 196 | 3 054 | 5 079 141 | 4 941 560 |
| | Produits intermédiaires et finis | 8 418 874 | 482 015 | 7 936 859 | 8 334 406 |
| | Marchandises | | | | |
| | Avances et Acomptes versés sur commandes | 882 162 | | 882 162 | 875 400 |
| | CREANCES (3) | | | | |
| | Créances clients et comptes rattachés | 116 140 282 | 287 891 | 115 852 391 | 124 096 573 |
| | Autres créances | 102 250 926 | | 102 250 926 | 54 039 786 |
| Capital souscrit appelé, non versé | | | | | |
| VALEURS MOBILIERES DE PLACEMENT | | | | | |
| DISPONIBILITES | 1 | | 1 | 69 937 | |
| COMPTES DE REGULARISATION | Charges constatées d'avance | 628 610 | | 628 610 | 914 586 |
| | TOTAL (III) | 246 318 002 | 1 549 362 | 244 768 640 | 203 295 848 |
| COMPTES DE REGULARISATION | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | 588 848 | | 588 848 | 404 518 |
| TOTAL ACTIF (I à VI) | 320 793 573 | 60 649 235 | 260 144 338 | 216 617 667 | |
| (1) dont droit au bail | | | | | |
| (2) dont immobilisations financières à moins d'un an | | | | | 22 555 |
| (3) dont créances à plus d'un an | | | | 66 205 | 41 655 |

Bilan Passif

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|---|--------------------|--------------------|
| Capitaux Propres | Capital social ou individuel | 3 040 000 | 3 040 000 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 4 080 292 | 4 080 292 |
| | Ecart de réévaluation | | |
| | RESERVES | | |
| | Réserve légale | 304 000 | 304 000 |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | |
| | Réserves réglementées | | |
| | Autres réserves | 1 079 832 | 1 079 832 |
| | Report à nouveau | 61 988 792 | 48 805 164 |
| | Résultat de l'exercice | 18 176 029 | 13 183 628 |
| Subventions d'investissement | | | |
| Provisions réglementées | | | |
| | Total des capitaux propres | 88 668 945 | 70 492 916 |
| Autres fonds propres | Produits des émissions de titres participatifs | | |
| | Avances conditionnées | 767 836 | 891 384 |
| | Total des autres fonds propres | 767 836 | 891 384 |
| Provisions | Provisions pour risques | 11 285 018 | 5 640 276 |
| | Provisions pour charges | 12 987 057 | 11 743 995 |
| | Total des provisions | 24 272 074 | 17 384 272 |
| DETTES (1) | DETTES FINANCIERES | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | |
| | Autres emprunts obligataires | | |
| | Emprunts dettes auprès des établissements de crédit (2) | 1 875 838 | 2 172 613 |
| | Emprunts et dettes financières divers (3) | 41 179 948 | 24 344 146 |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | |
| | DETTES D'EXPLOITATION | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 42 083 908 | 36 004 624 |
| | Dettes fiscales et sociales | 29 911 287 | 31 574 998 |
| | DETTES DIVERSES | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 866 485 | | |
| Autres dettes | 3 455 000 | 33 646 069 | |
| Produits constatés d'avance (1) | 26 406 545 | | |
| | Total des dettes | 145 779 010 | 127 742 450 |
| | Ecart de conversion passif | 656 472 | 106 645 |
| | TOTAL PASSIF | 260 144 338 | 216 617 667 |
| | Résultat de l'exercice exprimé en centimes | 18 176 028,91 | 13 183 627,82 |
| (1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an | | 102 752 360 | 101 257 594 |
| (2) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP | | | |
| (3) Dont emprunts participatifs | | | |

Compte de Résultat 1/2

Etat exprimé en euros

| | | | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|---------------------------------|---|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | France | Exportation | 12 mois | 12 mois |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises | 5 540 808 | 99 730 025 | 105 270 833 | 75 136 713 |
| | Production vendue (Biens) | 7 987 464 | 21 767 719 | 29 755 182 | 21 904 074 |
| | Production vendue (Services et Travaux) | 34 904 672 | 142 198 483 | 177 103 155 | 166 276 792 |
| | Montant net du chiffre d'affaires | 48 432 944 | 263 696 227 | 312 129 171 | 263 317 579 |
| | Production stockée | | | 1 344 702 | 1 390 878 |
| | Production immobilisée | | | 838 486 | 623 958 |
| | Subventions d'exploitation | | | 987 544 | 466 837 |
| | Reprises sur provisions et amortissements, transfert de charges | | | 3 442 886 | 4 950 687 |
| | Autres produits | | | 4 133 878 | 3 357 004 |
| | | Total des produits d'exploitation (1) | | | 322 876 666 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises | | | 87 374 792 | 62 363 471 |
| | Variation de stock | | | | |
| | Achats de matières et autres approvisionnements | | | 3 402 995 | 2 656 566 |
| | Variation de stock | | | 187 979 | 1 145 268 |
| | Autres achats et charges externes | | | 112 801 777 | 99 234 442 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés | | | 3 722 595 | 3 420 943 |
| | Salaires et traitements | | | 46 594 027 | 44 262 909 |
| | Charges sociales du personnel | | | 22 603 208 | 20 706 262 |
| | Cotisations personnelles de l'exploitant | | | | |
| | Dotations aux amortissements : | | | | |
| | - sur immobilisations | | | 3 244 937 | 3 405 282 |
| | - charges d'exploitation à répartir | | | | |
| | Dotations aux dépréciations : | | | | |
| - sur immobilisations | | | | | |
| - sur actif circulant | | | 314 880 | 721 720 | |
| Dotations aux provisions | | | 9 210 975 | 4 899 787 | |
| Autres charges | | | 4 480 390 | 8 047 207 | |
| | Total des charges d'exploitation (2) | | | 293 938 555 | 250 863 857 |
| RES ULTAT D'EXPLOITATION | | | | 28 938 111 | 23 243 086 |

Compte de Résultat 2/2

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|--|---|---------------------------------|---------------------------------|
| RES ULTAT D'EXPLOITATION | | 28 938 111 | 23 243 086 |
| Opéra. comm. | Bénéfice attribué ou perte transférée Perte supportée ou bénéfice transféré | | |
| PRODUITS FINANCIERS | De participations (3) D'autres valeurs mobilières et créances d'actif immobilisé (3) Autres intérêts et produits assimilés (3) Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges Différences positives de change Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | 1 790 030 404 518 711 488 | 877 830 463 016 546 542 |
| Total des produits financiers | | 2 906 036 | 1 887 388 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions Intérêts et charges assimilées (4) Différences négatives de change Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | 588 848 122 644 178 | 404 518 156 291 1 102 006 |
| Total des charges financières | | 711 670 | 1 662 816 |
| RESULTAT FINANCIER | | 2 194 366 | 224 572 |
| RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS | | 31 132 477 | 23 467 658 |
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges | 500 000 | |
| Total des produits exceptionnels | | 500 000 | |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Sur opérations de gestion Sur opérations en capital Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions | 93 521 35 460 | 27 028 102 733 |
| Total des charges exceptionnelles | | 128 981 | 129 761 |
| RES ULTAT EXCEPTIONNEL | | 371 019 | (129 761) |
| PARTICIPATION DES SALARIES | | 8 882 583 | 7 390 625 |
| IMPOTS SUR LES BENEFICES | | 4 444 884 | 2 763 644 |
| TOTAL DES PRODUITS | | 326 282 702 | 275 994 331 |
| TOTAL DES CHARGES | | 308 106 673 | 262 810 703 |
| RES ULTAT DE L'EXERCICE | | 18 176 029 | 13 183 628 |
| (1) dont produits afférents à des exercices antérieurs | | | |
| (2) dont charges afférentes à des exercices antérieurs | | | |
| (3) dont produits concernant les entreprises liées | | 1 789 860 | 874 886 |
| (4) dont intérêts concernant les entreprises liées | | 1 046 | 7 693 |

INFORMATIONS GENERALES

Etat exprimé en euros

NOTE 1 – ACTIVITES DE LA SOCIETE

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

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

A ce titre, ses principales activités comprennent :

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

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

Ses Principaux Clients sont :

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

NOTE 2 – PRINCIPAUX RISQUES ET INCERTITUDES

- Néant

NOTE 3 – EVENEMENTS IMPORTANTS SURVENUS AU COURS DE L'EXERCICE

- Le groupe d'intégration fiscale a cessé le 31.12.2024

NOTE 4 – EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE DE L'EXERCICE

- Néant

Règles et Méthodes Comptables

Etat exprimé en euros

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

Le bilan de l'exercice présente un total de **260 144 338** euros.

Le compte de résultat, présenté sous forme de liste, affiche un total **produits** de **326 282 702** euros et un total **charges** de **308 106 673** euros, dégageant ainsi un **résultat** de **18 176 029** euros.

L'exercice considéré débute le **01/01/2024** et finit le **31/12/2024**.
Il a une durée de **12** mois.

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

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

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

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

A. Immobilisations corporelles et incorporelles

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

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

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

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

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

C. Stocks

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

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

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

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

Les intérêts sont toujours exclus de la valorisation des stocks.

D. Créances et dettes

Les créances et dettes sont valorisées à leur valeur nominale.

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

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

E. Crédit d'Impôts Recherche

Le crédit d'Impôt Recherche a été intégré aux résultats de l'exercice auquel il se rattache. L'activité de R&D éligible au crédit d'Impôt recherche a engendré des dépenses pour un montant de 6 889 486 Euros au cours de l'année civile 2024 (5 587 186 Euros au cours de l'année civile 2023). La société a demandé à bénéficier d'un crédit d'impôt recherche (loi n°85-1376 du 23.12.1985) au titre des dépenses de recherche de l'année 2024 de 2 066 846 Euros.

F. Provisions réglementées

Au 31 décembre 2024, le bilan ne présente pas de provisions réglementées.

G. Ventes

La méthode à l'avancement est utilisée en respectant les conditions prévues à l'article L123-21 du code du commerce. Les contrats concernés sont : SAAB AEWC, MIP, AW609, C27J D-HUD, RC800G SATURN et pour le hardware seul : HF A400M, SATCOM A400M, VHF A400M , DF A400M. Les ventes comprennent également des programmes à coûts différés, dont le plus important est le TSO3.

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

H. Achats

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

I. Provision départ retraite

Le montant de l'engagement s'élève à 11 479 K EUROS, il est comptabilisé en provision pour risques et charges.

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

Nous avons utilisé les hypothèses suivantes:

Actualisation : 3.36

Revalorisation : 3.00

Rotation : Par tranche d'âge

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

J. Taux d'impôts

Le calcul de la charge d'impôts sur les bénéfices a été fait en retenant un taux d'impôt de 25,73%.

K. Méthode de provision

a) Provision pour garantie données aux clients

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

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

b) Provision pour créances douteuses

Des provisions sont constituées dans les cas suivants:

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

c) Provision pour charges sur contrats

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

d) Provisions sur stocks et en cours

Des provisions sont constituées dans les cas suivants :

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

L. Méthodes d'amortissements

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

| ETABLI EN EURO | 31/12/2024 | |
|---|---------------|-----------|
| NATURE DE L'IMMOBILISATION | Durée et mode | |
| Immobilisations incorporelles | Linéaire | dégressif |
| Concessions, brevets, droits similaires | 1 à 10 ans | |
| Fonds de commerce | N/A | N/A |
| Immobilisations corporelles | | |
| Constructions | 15 à 20 ans | |
| Agencements et aménagements des constructions | 10 ans | |
| Installations techniques | 10 ans | |
| Matériels et outillages industriels | 10 ans | 3 à 7 ans |

Suite -Règles et méthodes

Etat exprimé en euros

| ETABLI EN EURO | 31/12/2024 | |
|---|---------------|-----------|
| NATURE DE L'IMMOBILISATION | Durée et mode | |
| Immobilisations corporelles (suite) | Linéaire | dégressif |
| Installations générales, agencements, aménagements divers | 10 ans | |
| Matériel de transport | 1 à 5 ans | |
| Matériel de bureau et informatique | | 1 à 5 ans |
| Mobilier | 10 ans | |

Commentaires :

1) Immobilisations incorporelles

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

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

2) Immobilisations corporelles

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

M. Résultat Exceptionnel

Le résultat exceptionnel de 371.019 € est composé des éléments suivants :

- Reprise provision pénalités contrôle douane : 500.000 €
- Valeur nette comptable des actifs mis au rebut : - 35.460 €
- Amendes et pénalités : - 93.521 €

N. Produits constatés d'avance

Les produits constatés d'avance sur les projets à l'avancement comptabilisés en compte 4192 et présents jusqu'au 31/12/2023 au passif du bilan en "Autres dettes" ont été reclassés en 2024 en compte 487 dans la rubrique "Produits constatés d'avance" au passif du bilan pour un montant de 26.406.545 €.

Immobilisations

Etat exprimé en euros

| | Valeurs brutes début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | | | Valeurs brutes au 31/12/2024 |
|---|---------------------------------------|--------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------------------------|
| | | Augmentations | | Diminutions | | |
| | | Réévaluations | Acquisitions | Virt p à p. | Cessions | |
| INCORPORELLES | | | | | | |
| Frais d'établissement et de développement | 43 957 | | | | | 43 957 |
| Autres | 7 147 863 | | 17 344 | | 819 589 | 6 345 618 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 7 191 820 | | 17 344 | | 819 589 | 6 389 575 |
| CORPORELLES | | | | | | |
| Terrains | 212 594 | | | | | 212 594 |
| Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencet aménagement | 3 344 777 7 480 288 | | 1 340 720 1 675 851 | | 146 250 | 4 685 497 9 009 888 |
| Instal technique, matériel outillage industriels | 49 496 279 | | 1 322 797 | | 5 009 783 | 45 809 293 |
| Instal., agencement, aménagement divers | 8 000 | | | | | 8 000 |
| Matériel de transport | 6 058 802 | | 427 517 | | 1 290 899 | 5 195 419 |
| Matériel de bureau, mobilier | 428 203 | | | | | 428 203 |
| Emballages récupérables et divers | 1 558 773 | | 3 097 506 | 2 953 470 | | 1 702 809 |
| Immobilisations corporelles en cours | | | | | | |
| Avances et acomptes | | | | | | |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 68 587 716 | | 7 864 391 | 2 953 470 | 6 446 933 | 67 051 703 |
| FINANCIERES | | | | | | |
| Participations évaluées en équivalence | | | | | | |
| Autres participations | | | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | | | |
| Prêts et autres immobilisations financières | 223 764 | | 244 236 | | 22 555 | 445 445 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS FINANCIERES | 223 764 | | 244 236 | | 22 555 | 445 445 |
| TOTAL | 76 003 299 | | 8 125 971 | 2 953 470 | 7 289 077 | 73 886 723 |

Amortissements

| Etat exprimé en euros | | Amortissements début d'exercice | Mouvements de l'exercice | | Amortissements au 31/12/2024 |
|--|--|---------------------------------------|--------------------------|-------------------|------------------------------------|
| | | | Dotations | Diminutions | |
| INCORPORELLES | Frais d'établissement et de développement | 43 957 | | | 43 957 |
| | Fonds commercial | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | 5 255 721 | 35 637 | 820 251 | 4 471 107 |
| | TOTAL IMMOBILISATIONS INCORPORELLES | 5 299 678 | 35 637 | 820 251 | 4 515 064 |
| CORPORELLES | Terrains | | | | |
| | Constructions sur sol propre sur sol d'autrui instal. agencement aménagement | 2 746 579 | 46 934 | | 2 793 513 |
| | Instal technique, matériel outillage industriels | 4 607 746 | 269 857 | 115 726 | 4 761 877 |
| | Autres Instal., agencement, aménagement divers | 45 124 708 | 2 527 378 | 5 009 783 | 42 642 302 |
| | Matériel de transport | 8 000 | | | 8 000 |
| | Matériel de bureau, mobilier | 4 738 347 | 497 868 | 1 285 301 | 3 950 914 |
| | Emballages récupérables et divers | 560 940 | (132 737) | | 428 203 |
| TOTAL IMMOBILISATIONS CORPORELLES | 57 786 320 | 3 209 300 | 6 410 811 | 54 584 809 | |
| TOTAL | | 63 085 998 | 3 244 937 | 7 231 062 | 59 099 873 |

Ventilation des mouvements affectant la provision pour amortissements dérogatoires

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

Provisions

Etat exprimé en euros

| | | Début exercice | Augmentations | Diminutions | 31/12/2024 |
|---|---|----------------------|---------------------------------|------------------|-------------------|
| PROVISIONS REGLEMENTEES | Reconstruction gisements miniers et pétroliers | | | | |
| | Provisions pour investissement | | | | |
| | Provisions pour hausse des prix | | | | |
| | Provisions pour amortissements dérogatoires | | | | |
| | Provisions fiscales pour prêts d'installation | | | | |
| | Provisions autres | | | | |
| PROVISIONS REGLEMENTEES | | | | | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | Pour litiges | | 177 097 | | 177 097 |
| | Pour garanties données aux clients | 3 795 225 | 7 125 190 | 618 793 | 10 301 621 |
| | Pour pertes sur marchés à terme | | | | |
| | Pour amendes et pénalités | 500 000 | | 500 000 | |
| | Pour pertes de change | 404 518 | 588 848 | 404 518 | 588 848 |
| | Pour pensions et obligations similaires | 11 490 215 | 405 689 | 416 932 | 11 478 972 |
| | Pour impôts | | | | |
| | Pour renouvellement des immobilisations | | | | |
| | Provisions pour gros entretien et grandes révisions | | | | |
| | Pour chges sociales et fiscales sur congés à payer | | | | |
| Autres | 1 194 313 | 1 503 000 | 971 777 | 1 725 536 | |
| PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES | | 17 384 272 | 9 799 824 | 2 912 021 | 24 272 074 |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | Sur immobilisations { incorporelles corporelles des titres mis en équivalence titres de participation autres immo. financières | | | | |
| | Sur stocks et en-cours | 1 959 734 | 314 880 | 1 013 143 | 1 261 471 |
| | Sur comptes clients | 287 891 | | | 287 891 |
| | Autres | | | | |
| PROVISIONS POUR DEPRECIATION | | 2 247 625 | 314 880 | 1 013 143 | 1 549 362 |
| TOTAL GENERAL | | 19 631 897 | 10 114 704 | 3 925 164 | 25 821 436 |
| Dont dotations et reprises { - d'exploitation - financières - exceptionnelles | | 9 525 856 588 848 | 3 020 646 404 518 500 000 | | |
| Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée selon les règles prévues à l'article 39-1.5e du C.G.I. | | | | | |

Créances et Dettes

Etat exprimé en euros

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | plus d'1 an |
|---|---|--------------------|----------------|-------------|
| CREANCES | Créances rattachées à des participations | | | |
| | Prêts (1) (2) | | | |
| | Autres immobilisations financières | 445 445 | | 445 445 |
| | Clients douteux ou litigieux | | | |
| | Autres créances clients | 116 140 282 | 116 140 282 | |
| | Créances représentatives des titres prêtés | | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 234 483 | 234 483 | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 1 819 | 1 819 | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 1 758 363 | 1 758 363 | |
| | Autres impôts, taxes versements assimilés | | | |
| | Divers | | | |
| | Groupe et associés (2) | 81 655 832 | 81 655 832 | |
| | Débiteurs divers | 18 600 429 | 18 600 429 | |
| Charges constatées d'avances | 628 610 | 562 405 | 66 205 | |
| TOTAL DES CREANCES | 219 465 262 | 218 953 612 | 511 650 | |
| (1) Prêts accordés en cours d'exercice | | | | |
| (1) Remboursements obtenus en cours d'exercice | | | | |
| (2) Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques) | | | | |

| | | 31/12/2024 | 1 an au plus | 1 à 5 ans | plus de 5 ans |
|--|--|--------------------|------------------|-----------|---------------|
| DETTES | Emprunts obligataires convertibles (1) | | | | |
| | Autres emprunts obligataires (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à 1an max. à l'origine (1) | | | | |
| | Emp. dettes ets de crédit à plus 1an à l'origine (1) | | | | |
| | Emprunts et dettes financières divers (1) (2) | 1 875 838 | 29 136 | 1 846 702 | |
| | Fournisseurs et comptes rattachés | 42 083 908 | 42 083 908 | | |
| | Personnel et comptes rattachés | 22 389 530 | 22 389 530 | | |
| | Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 6 738 072 | 6 738 072 | | |
| | Impôts sur les bénéfices | | | | |
| | Taxes sur la valeur ajoutée | 19 | 19 | | |
| | Obligations cautionnées | | | | |
| | Autres impôts, taxes et assimilés | 783 666 | 783 666 | | |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | 866 485 | 866 485 | | |
| | Groupe et associés (2) | | | | |
| Autres dettes | 3 455 000 | 3 455 000 | | | |
| Dette représentative de titres empruntés | | | | | |
| Produits constatés d'avance | 26 406 545 | 26 406 545 | | | |
| TOTAL DES DETTES | 104 599 062 | 102 752 360 | 1 846 702 | | |
| (1) Emprunts souscrits en cours d'exercice | | | | | |
| (1) Emprunts remboursés en cours d'exercice | | | | | |
| (2) Emprunts dettes associés (personnes physiques) | | | | | |

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | Entreprises liées | Entreprises avec un lien de participation | Dettes, créances représentées par effets de commerce |
|---|------------|-------------------|---|--|
| Bilan Actif | | | | |
| Capital souscrit non appelé | | | | |
| Actif immobilisé | | | | |
| Avances, acomptes sur immobilisations incorporelles | | | | |
| Avances, acomptes sur immobilisations corporelles | | | | |
| Participations | | | | |
| Créances sur participations | | | | |
| Prêts | | | | |
| Autres titres immobilisés | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Actif circulant | | | | |
| Avances, acomptes versés sur commandes | | | | |
| Clients et comptes rattachés | | 12 250 193 | | |
| Autres créances | | 100 246 870 | | |
| Capital souscrit appelé non versé | | | | |
| Valeurs mobilières de placement | | | | |
| Disponibilités | | | | |
| Bilan Passif | | | | |
| Dettes | | | | |
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes envers établissements de crédits | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | | | | |
| Avances, acomptes reçus sur commandes | | | | |
| Dettes fournisseurs comptes rattachés | | 31 417 546 | | |
| Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| Autres dettes | | | | |

Frais d'établissement

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Valeur nette

Taux
amortissement

| | 31/12/2024 | Valeur nette | Taux amortissement |
|---------------------------------|------------|--------------|-----------------------|
| Frais de constitution | | | |
| Frais de premier établissement | | | |
| Frais d'augmentation de capital | | | |
| TOTAL | | | |

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

Frais de recherche

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | Montant | Recherche fondamentale | Recherche appliquée | Développement |
|--|------------|------------------|------------------------|---------------------|---------------|
| Dép. R & D sans contrepartie spécifique | | | | | |
| - N'entrant pas dans le cadre commande client | | 6 889 486 | | 6 889 486 | |
| - En fonction de clients potentiels | | | | | |
| Dép. R & D avec contrepartie spécifique | | | | | |
| - Clients français Etat collectivités publiques | | | | | |
| - Autres clients | | | | | |
| - Clients étrangers | | | | | |
| TOTAL | | 6 889 486 | | 6 889 486 | |
| Autres dépenses de R & D | | | | | |
| - Cotisations parafiscales | | | | | |
| - Subventions versées | | | | | |
| - Acquisition résultats recherche | | | | | |
| TOTAL | | | | | |
| TOTAL GENERAL | | 6 889 486 | | 6 889 486 | |
| Dont inscrit au compte 203 du bilan | | | | | |

Fonds Commercial

| | 31/12/2024 | Observations |
|--------------------------------------|------------------|---|
| Achetés avec protection juridique | 1 847 457 | Clientèle allemande, activité de réparation avionique |
| Eléments acquis du fonds de commerce | | |
| Fonds commerciaux réévalués | | |
| Fonds commerciaux reçus en apport | | |
| TOTAL | 1 847 457 | |

Avances aux dirigeants

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
|-----------------------|------------|------------|
| N/A | | |
| TOTAL | | |

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

Produits à recevoir

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| Total des Produits à recevoir | | 66 955 795 |
|--|------------|-------------------|
| Autres créances clients | | 66 780 100 |
| 0041700000 UNBILLED POCC | 38 378 370 | |
| 0041701113 UNBILLED POCC ADJ FR PERIOD | 27 441 583 | |
| 0041810003 CUSTOMERS - UNBILLED RECEIVABLES FR | 960 148 | |
| Autres créances | | 175 695 |
| 0040980000 Unaudited Invoices | 1 977 | |
| 0042868000 EMP STOCK PURCH PROGRAM FROM EMPLOY | 542 | |
| 0042870000 EMPLOYEE RECEIVABLES | 171 357 | |
| 0043870000 SOCIAL SECURITY PAYMENT BENEFIT | 1 819 | |

Produits à recevoir (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|--|-------------------|-------------------|--------------------|--------------|
| Créances rattachées à des participations | | | | |
| Autres immobilisations financières | | | | |
| Autres créances clients | 66 780 100 | 67 824 951 | (1 044 851) | -1,54 |
| Autres créances | 175 695 | 176 617 | (923) | -0,52 |
| TOTAL | 66 955 795 | 68 001 569 | (1 045 774) | -1,54 |

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

- MIP, AW609
- HF A400M, SATCOM A400M, VHF A400M, DF A400M : Hardware uniquement

Produits à recevoir (détail) au 31/12/2024

| Libellé | Montant |
|--|-------------------|
| Créances sur Ventes à l'avancement (moyen et long terme) | 65 819 952 |
| Facture SWIP à établir (NOCO) | 453 715 |
| Refacturation intercompagnie à établir | 342 279 |
| Refacturation des coûts du projet Européen FCDI | 164 154 |
| Avoir à recevoir sur loyer véhicule | 1 977 |
| IJ QUATREM (Mutuelle, à recevoir) | 171 357 |
| IJ CPAM | 1 819 |
| Autres produits à recevoir | 542 |
| Totalisation | 66 955 795 |

Charges à payer

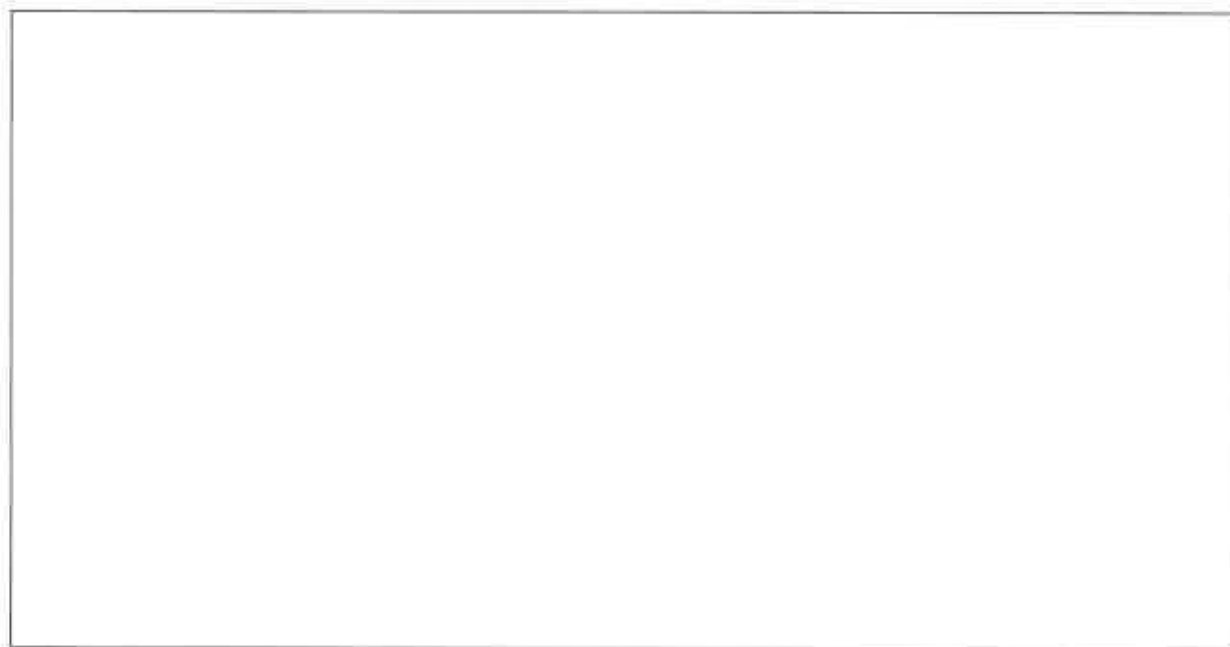
Etat exprimé en euros

31/12/2024

| | | |
|---|-----------|-------------------|
| Total des Charges à payer | | 32 079 910 |
| Emprunts et dettes financières divers | | 77 106 |
| <i>LONG TERM INTEREST ON PROFIT SHARING</i> | 47 971 | |
| <i>0016888000 Accrued Interest Art 90</i> | 29 136 | |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | | 4 588 222 |
| <i>0040810000 GOODS RECEIPT/INVOICE RECEIPT MATCHING</i> | 1 289 600 | |
| <i>0040810100 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i> | 1 239 090 | |
| <i>0040810103 VENDOR IC- UNBILLED INVOICES WITH PURCH</i> | 2 059 532 | |
| Dettes fiscales et sociales | | 24 776 805 |
| <i>0042820000 ACCRUED VACATIONS</i> | 7 546 206 | |
| <i>0042841000 LONG TERM PROFIT SHARING ACCRUAL</i> | 7 006 207 | |
| <i>0042850000 ACCRUED EMPLOYEE GAIN SHARING</i> | 1 876 374 | |
| <i>0042860010 ACCRUED VACATIONS RTT</i> | 742 386 | |
| <i>To Create in SAP - ACCRUED VACATIONS RTT</i> | 7 244 | |
| <i>0042861000 ACCRUED EMPLOYEE ICP</i> | 433 217 | |
| <i>0042861100 ACCRUED EMPLOYEE IPP</i> | 4 006 009 | |
| <i>0042862000 EMPLOYEES EXPENSES REPORT DUE</i> | 518 | |
| <i>0043862000 OTHERS PAYROLL TAXES EFFORT CONSTRUCT</i> | 1 130 868 | |
| <i>0043862003 OTHER PAYROLL TAXES EFFORT CONST (FR)</i> | 1 780 293 | |
| <i>0043863003 C3S FRENCH GAAP</i> | 225 322 | |
| <i>0044860088 Duty Payable</i> | 22 160 | |
| Autres dettes | | 2 637 777 |
| <i>0041980003 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES</i> | 511 926 | |
| <i>0041982110 ACCRUED CUSTOMER INCENTIVES-MANUAL -</i> | 956 729 | |
| <i>0046870001 REVENUE RECEIVABLE EUROPEAN R AND D</i> | 1 169 122 | |

Charges à payer (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------|
| Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| Autres emprunts obligataires | | | | |
| Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit | | | | |
| Emprunts et dettes financières divers | 77 106 | 99 035 | (21 929) | -22,14 |
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 4 588 222 | 5 397 694 | (809 472) | -15,00 |
| Dettes fiscales et sociales | 24 776 805 | 22 376 214 | 2 400 591 | 10,73 |
| Dettes fournisseurs d'immobilisation | | | | |
| Autres dettes | 2 637 777 | 3 491 759 | (853 982) | -24,46 |
| TOTAL | 32 079 910 | 31 364 702 | 715 208 | 2,28 |



Charges à payer (détail) au 31/12/2024

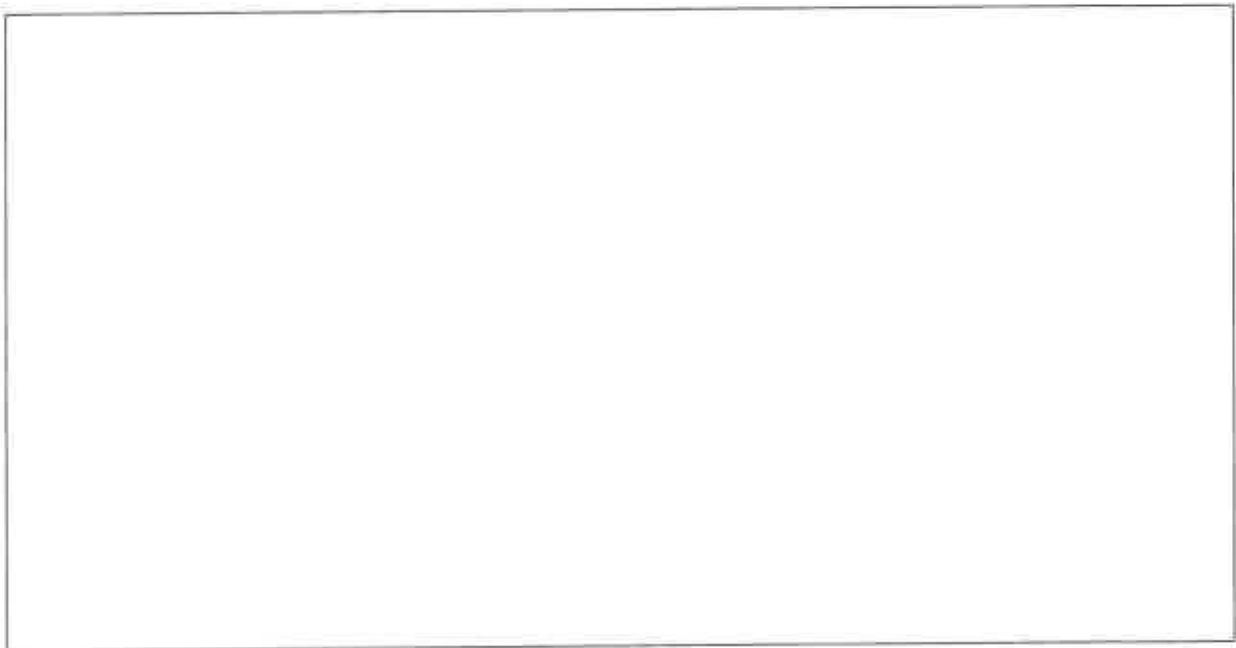
| Libellé | Montant |
|---|-------------------|
| Intérêts courus sur avances remboursables ART90 | 29 136 |
| Intérêts courus sur participation | 47 971 |
| Fournisseurs, factures non parvenues | 4 588 222 |
| Provision Congés payés | 7 546 206 |
| Provision Participation | 7 006 207 |
| Provision Intéressement | 1 876 374 |
| Provision RTT | 749 630 |
| Provision IPP | 4 006 009 |
| Notes de frais | 518 |
| Provision Eléments de paie | 433 217 |
| Forfait social Intéressement | 375 275 |
| Forfait social Participation | 401 241 |
| Provision Départ salariés | 29 804 |
| Charges sociales LTIP | 828 850 |
| Provisions Charges sociales - Autre | 65 490 |
| Provision Effort construction | 210 501 |
| Provision C3S/ORGANIC | 225 322 |
| Droits de douane et taxes à payer | 22 160 |
| Provision avoir à établir Mona Lisa | 511 926 |
| Provision Rebates | 642 577 |
| Provision Shipsets C295 | 314 152 |
| OTA (Produits à recevoir - Avances reçues) / Subvention | 1 169 122 |
| Totalisation | 32 079 910 |

Charges constatées d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2024 |
|--|---------|----------|----------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | | | 628 610 |
| Cf détail | | 628 610 | |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | |
| Néant | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | |
| Néant | | | |
| TOTAL | | | 628 610 |

Charges constatées d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations | % |
|---|----------------|----------------|------------------|---------------|
| Charges constatées d'avance - EXPLOITATION | 628 610 | 914 586 | (285 976) | -31,27 |
| Charges constatées d'avance - FINANCIERES | | | | |
| Charges constatées d'avance - EXCEPTIONNELLES | | | | |
| TOTAL | 628 610 | 914 586 | (285 976) | -31,27 |



Charges constatées d'avance (détail) au 31/12/2024

| Détail des charges constatées d'avance | Période | | Exploitation | Financières | Exceptionnelles |
|--|------------|------------|----------------|-------------|-----------------|
| | début | fin | | | |
| CTA - Billets d'avion | 01/01/2025 | 31/01/2025 | 18 026 | | |
| Assurance Véhicules | 01/01/2025 | 28/02/2025 | 12 352 | | |
| Assurance Mission | 01/01/2025 | 28/02/2025 | 352 | | |
| Crèche | 01/01/2025 | 28/02/2025 | 10 756 | | |
| Maintenance VisualSVN | 01/01/2025 | 01/03/2025 | 975 | | |
| Maintenance Pydio Licences | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 5 230 | | |
| Loyers & Charges Locatives | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 343 832 | | |
| Cotisation Civil Aviation Authority | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 1 316 | | |
| Partenariat AeroMorning | 01/01/2025 | 31/03/2025 | 700 | | |
| Maintenance Hardware Serveurs | 01/01/2025 | 10/04/2025 | 3 106 | | |
| Support AMARI 4G CORE | 01/01/2025 | 10/04/2025 | 421 | | |
| Support Orcad Pspice Designer | 01/01/2025 | 31/05/2025 | 1 100 | | |
| Renouvellement Licence AutoCAD | 01/01/2025 | 07/06/2025 | 2 644 | | |
| Creo Design Essentials | 01/01/2025 | 21/06/2025 | 1 640 | | |
| Maintenance Solution Data | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 3 075 | | |
| Red Hat Insight | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 3 893 | | |
| Maintenance logiciel PADS | 01/01/2025 | 30/06/2025 | 1 419 | | |
| Support GSS SPIRENT | 01/01/2025 | 05/07/2025 | 18 631 | | |
| Licence ScanWorks | 01/01/2025 | 30/07/2025 | 1 335 | | |
| Maintenance Solution Data | 01/01/2025 | 31/07/2025 | 845 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/07/2025 | 3 316 | | |
| Licence CodeMeter Dongle | 01/01/2025 | 23/08/2025 | 3 710 | | |
| Licence AUDITool | 01/01/2025 | 14/09/2025 | 3 471 | | |
| Licence KissFlow | 01/01/2025 | 21/09/2025 | 12 415 | | |
| Licence flottante ARM | 01/01/2025 | 25/09/2025 | 6 750 | | |
| Support TYREX TOTEM | 01/01/2025 | 27/09/2025 | 1 836 | | |
| Abonnement flux Météo BLUEFOX | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 992 | | |
| Support ORACLE | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 1 893 | | |
| Deep Security | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 772 | | |
| ScanMail Lotus Domino | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 3 401 | | |
| Partenariat ISAE | 01/01/2025 | 30/09/2025 | 5 625 | | |
| Red Hat Insight | 01/01/2025 | 27/10/2025 | 35 422 | | |
| Licence ProSim | 01/01/2025 | 31/10/2025 | 4 167 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/10/2025 | 39 | | |
| AXURE RP Enterprise | 01/01/2025 | 29/11/2025 | 1 034 | | |
| Support GSS SPIRENT | 06/07/2025 | 05/07/2026 | 35 332 | | |
| Partenariat Stade Toulousain | 01/09/2025 | 31/08/2026 | 5 000 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/08/2026 | 365 | | |
| Ivanti Manager (Endpoint-Security Suite- | 01/01/2025 | 28/09/2026 | 9 899 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/01/2027 | 933 | | |
| Licence CISCO DNA | 01/01/2025 | 06/09/2027 | 1 062 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/10/2027 | 668 | | |
| SMA PCPASS LCA200 Serveur / Client | 01/01/2025 | 29/12/2027 | 2 907 | | |
| Renouvellement maintenance CISCO SCSS-SD | 01/01/2025 | 31/12/2027 | 55 952 | | |
| Totalisation | | | 628 610 | | |

Produits constatés d'avance

| Etat exprimé en euros | Période | Montants | 31/12/2024 |
|--|---------|------------|------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | | | 26 406 545 |
| Ventes à l'avancement | | 24 475 402 | |
| Autres produits différés | | 1 931 143 | |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Néant | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| Néant | | | |
| TOTAL | | | 26 406 545 |

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

| CHIFFRE D'AFFAIRES | France | Exportations | Total |
|--------------------|--------|--------------|-------|
| | | | |

Produits constatés d'avance (avec détail)

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | 31/12/2023 | Variations % |
|---|-------------------|------------|-------------------|
| Produits constatés d'avance - EXPLOITATION | 26 406 545 | | 26 406 545 |
| Produits constatés d'avance - FINANCIERS | | | |
| Produits constatés d'avance - EXCEPTIONNELS | | | |
| TOTAL | 26 406 545 | | 26 406 545 |

Ventilation du Chiffre d'Affaires (en K€)

| CHIFFRE D'AFFAIRES | France | | Exportations | | Total | |
|---------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2023 | 31/12/2024 | 31/12/2023 |
| Ventilation du CA | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 5 541 | 6 379 | 99 730 | 68 758 | 105 271 | 75 137 |
| Production vendue de biens | 7 987 | 9 443 | 21 768 | 12 461 | 29 755 | 21 904 |
| Production vendue de services | 34 905 | 30 608 | 142 198 | 135 669 | 177 103 | 166 277 |
| TOTAL | 48 433 | 46 430 | 263 696 | 216 888 | 312 129 | 263 318 |
| Par secteur géographique | | | | | | |
| France | 48 433 | 46 429 | | | | |
| Europe | 165 266 | 125 497 | | | | |
| Afrique et Moyen Orient | 8 229 | 8 499 | | | | |
| Amérique | 78 215 | 72 292 | | | | |
| Asie et Pacifique | 11 986 | 10 601 | | | | |
| TOTAL CA | 312 129 | 263 318 | | | | |

Capital social

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 | Nombre | Val. Nominale | Montant |
|--------------------------|---|------------|-------------------|----------------|---------------------|
| ACTIONS / PARTS SOCIALES | Du capital social début exercice | | 190 000,00 | 16,0000 | 3 040 000,00 |
| | Emises pendant l'exercice | | | | |
| | Remboursées pendant l'exercice | | | | |
| | Du capital social fin d'exercice | | 190 000,00 | 16,0000 | 3 040 000,00 |

Variations des Capitaux Propres

| Etat exprimé en euros | Capitaux propres clôture 31/12/2023 | Affectation du résultat N-1 ¹ | Apports avec effet rétroactif | Variations en cours d'exercice ² | Capitaux propres clôture 31/12/2024 |
|--|--|---|----------------------------------|--|--|
| Capital social | 3 040 000 | | | | 3 040 000 |
| Primes d'émission, de fusion, d'apport ... | 4 080 292 | | | | 4 080 292 |
| Ecart de réévaluation | | | | | |
| Réserve légale | 304 000 | | | | 304 000 |
| Réserves statutaires ou contractuelles | | | | | |
| Réserves réglementées | | | | | |
| Autres réserves | 1 079 832 | | | | 1 079 832 |
| Report à nouveau | 48 805 164 | 13 183 628 | | | 61 988 792 |
| Résultat de l'exercice | 13 183 628 | (13 183 628) | | 18 176 029 | 18 176 029 |
| Subventions d'investissement | | | | | |
| Provisions réglementées | | | | | |
| TOTAL | 70 492 916 | | | 18 176 029 | 88 668 945 |

Date de l'assemblée générale 24/06/2025

Dividendes attribués

¹ dont dividende provenant du résultat n-1

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après affectation du résultat n-1 70 492 916

Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apports avec effet rétroactif 70 492 916

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

Variation des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure 18 176 029

Ecarts de conversion

| Etat exprimé en euros | Montants | 31/12/2024 |
|-----------------------------|----------|-----------------|
| Ecarts de conversion ACTIF | 588 848 | 588 848 |
| Ecarts de conversion PASSIF | 656 472 | 656 472 |
| TOTAL | | (67 624) |

Crédit-Bail

Etat exprimé en euros

| | | Terrains | Constructions | Matériels et outillages | Autres | 31/12/2024 |
|---|----------------------------|----------|---------------|-------------------------|--------|------------|
| VALEUR D'ORIGINE | | | | | | |
| AMORTISSEMENTS | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Dotation exercice | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| REDEVANCES PAYEES | Cumul exercices antérieurs | | | | | |
| | Redevances Exercice | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| DEDEV. RESTANT A PAYER | à 1 an au plus | | | | | |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| VALEUR RESIDUELLE | à 1 an au plus | | | | | |
| | entre 1 et 5 ans | | | | | |
| | à plus de 5 ans | | | | | |
| | TOTAL | | | | | |
| MONTANT PRIS EN CHARGE DANS L'EXERCICE | | | | | | |

| |
|--|
| |
|--|

Engagements financiers

| Etat exprimé en euros | 31/12/2024 | Engagements financiers donnés | Engagements financiers reçus |
|---|------------|----------------------------------|---------------------------------|
| Effets escomptés non échus | | | |
| Avals, cautions et garanties | | | |
| Garantie clients | | 1 | |
| Cautions douanières | | 1 239 600 | |
| | | 1 239 601 | |
| Engagements de crédit-bail | | | |
| Engagements en pensions, retraite et assimilés | | | |
| Autres engagements | | | |
| Achat à terme de 18.200.000 USD - 1 Contrat | | 17 172 452 | |
| Ventes à terme de 24.650.000 USD - 2 Contrats | | 23 251 470 | |
| | | 40 423 922 | |
| Total des engagements financiers (1) | | 41 663 523 | |
| (1) Dont concernant : | | | |
| Les dirigeants | | | |
| Les filiales | | | |
| Les participations | | | |
| Les autres entreprises liées | | | |

Détail - Autres engagements

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

Evaluations fiscales dérogatoires

| Etat exprimé en euros | | 31/12/2024 |
|--|--------------------|-------------------|
| Résultat de l'exercice | | 18 176 029 |
| Impôts sur les bénéfices | | 4 444 884 |
| <i>0069510000 INCOME TAX</i> | <i>4 248 198</i> | |
| <i>0069510001 Refundable Tax Incentives</i> | <i>(2 332 137)</i> | |
| <i>0069510001 Refundable Tax Incentives</i> | <i>248 466</i> | |
| <i>0069510103 INCOME TAX</i> | <i>2 111 187</i> | |
| <i>DEFERRED INCOME TAX BENEFIT-NON US</i> | <i>169 170</i> | |
| Résultat avant impôts | | 22 620 913 |
| Variation des provisions règlementées | | |
| RESULTAT HORS EVALUATIONS FISCALES DEROGATOIRES | | 22 620 913 |

Accroissements et allègements de la dette future d'impôts

Etat exprimé en euros

31/12/2024

| | | |
|-----------------------|---|----------------|
| ACCROISSEMENTS | Provisions règlementées | |
| | Autres | |
| | Ecart de conversion actif | 147 212 |
| | ACCROISSEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS | 147 212 |

| | | |
|--|--|-----------|
| ALLEGEMENTS | Provisions non déductibles l'année de comptabilisation | |
| | Participation des salariés | 1 751 552 |
| | Congés payés | 1 886 552 |
| | IDR et Organic | 157 753 |
| | Ecart de conversion actif - Provision | 147 212 |
| | Provisions RH | 198 650 |
| | Autres | |
| | Ecart de conversion passif | 164 118 |
| ALLEGEMENTS DE LA DETTE FUTURE D'IMPOTS | 4 305 836 | |

| | | |
|--|--|--|
| | | |
|--|--|--|

Rémunérations des Dirigeants

Etat exprimé en euros

31/12/2024

Rémunérations des membres :

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

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

Effectif moyen

31/12/2024

Interne

Externe

| EFFECTIF MOYEN PAR CATEGORIE | | Interne | Externe |
|--|--|------------|---------|
| Cadres & professions intellectuelles supérieures | | 416 | |
| Professions intermédiaires | | 104 | |
| Employés | | 113 | |
| Ouvriers | | | |
| TOTAL | | 633 | |

Honoraires des Commissaires aux Comptes

Etat exprimé en euros

| | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % | 31/12/2024 | 31/12/2023 | % | % |
|--|----------------|----------------|---------------|---------------|------------|------------|---|---|
| Audit | | | | | | | | |
| Commissariat aux comptes, certification, examen des comptes individuels et consolidés | | | | | | | | |
| Emetteur | 118 255 | 118 255 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Autres diligences et prestations directement liées à la mission du commissaire aux comptes | | | | | | | | |
| Emetteur | | | | | | | | |
| Filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Sous-total | 118 255 | 118 255 | 100,00 | 100,00 | | | | |
| Autres prestations rendues par les réseaux aux filiales intégrées globalement | | | | | | | | |
| Juridique, fiscal, social | | | | | | | | |
| Autres | | | | | | | | |
| Sous-total | | | | | | | | |
| TOTAL | 118 255 | 118 255 | 100,00 | 100,00 | | | | |

Identité de la société mère consolidant les comptes

31/12/2024

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

| |
|--|
| |
|--|

