

RCS : AVIGNON
Code greffe : 8401

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

Le greffier du tribunal de commerce de AVIGNON atteste l'exactitude des informations transmises ci-après

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 01425
Numéro SIREN : 532 602 265
Nom ou dénomination : AIRTELIS

Ce dépôt a été enregistré le 24/06/2022 sous le numéro de dépôt 9287



**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2021**

Compte de résultat

RUBRIQUES (en €)	Notes	France	Export	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services		16 988 679	495 299	17 483 978	17 114 743
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		16 988 679	495 299	17 483 978	17 114 743
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits				38 306 19 915	181 453 1 264
PRODUITS D'EXPLOITATION				17 542 199	17 297 460
CHARGES EXTERNES					
Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes				12 921 638	12 135 984
TOTAL charges externes				12 921 638	12 135 984
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				83 358	135 568
CHARGES DE PERSONNEL					
Salaires et traitements Charges sociales				1 783 696 1 008 430	1 690 330 850 546
TOTAL charges de personnel				2 792 127	2 540 876
DOTATIONS D'EXPLOITATION					
Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges	3.2 3.8			1 555 007 0 295 833	1 545 407 0 295 866
TOTAL dotations d'exploitation				1 850 840	1 841 273
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				69 717	47 241
CHARGES D'EXPLOITATION				17 717 681	16 700 943
RESULTAT D'EXPLOITATION				-175 482	596 517

Compte de résultat (suite)

RUBRIQUES (en €)	Notes	31/12/2021	31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-175 482	596 517
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change		232	71
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0	0
TOTAL produits financiers		232	71
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		23 664	105 428
Différences négatives de change		463	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL charges financières		24 126	105 428
RÉSULTAT FINANCIER		-23 894	-105 357
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		-199 376	491 160
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		591	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL produits exceptionnels		591	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL charges exceptionnelles		0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		591	0
Participations des salariés aux résultats		0	0
Impôts sur les bénéfices	3.1	-55 356	154 939
TOTAL DES PRODUITS		17 543 022	17 297 531
TOTAL DES CHARGES		17 686 451	16 961 310
BENEFICE OU PERTE		-143 429	336 221

Bilan (actif)

ACTIF (en €)	Notes	BRUT 31/12/2021	Amortissements et provisions 31/12/2021	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Concession, brevets et droits similaires		13 635	13 635	0	0
Autres immobilisations incorporelles		210 000	0	210 000	210 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles :	3.2	223 635	13 635	210 000	210 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains, agencements et aménagements de terrains					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		4 019 634	2 534 727	1 484 907	1 478 508
Autres immobilisations corporelles		37 079 665	13 195 843	23 883 822	25 072 516
Immobilisations en cours		0	0	0	1 002
Avances et acomptes					
TOTAL immobilisations corporelles :	3.2	41 099 299	15 730 570	25 368 729	26 552 026
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3.2	29 868	0	29 868	41 443
TOTAL immobilisations financières :		29 868	0	29 868	41 443
ACTIF IMMOBILISÉ		41 352 802	15 744 205	25 608 597	26 803 469
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et approvisionnement					
Stocks d'en-cours et de produits finis					
TOTAL stocks et en-cours :		0	0	0	0
CRÉANCES					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés		2 009 718	62 435	1 947 283	2 700 169
Autres créances		470 164		470 164	1 005 785
TOTAL créances :	3.3	2 479 882	62 435	2 417 447	3 705 954
DISPONIBILITÉS ET DIVERS					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités		3 415 114		3 415 114	2 078 063
Charges constatées d'avance	3.3	92 662		92 662	100 285
TOTAL disponibilités et divers :		3 507 776	0	3 507 776	2 178 348
ACTIF CIRCULANT		5 987 658	62 435	5 925 223	5 884 303
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes remboursement des obligations					
Écarts de conversion actif					
TOTAL GÉNÉRAL		47 340 460	15 806 640	31 533 820	32 687 772

Bilan (passif)

PASSIF (en €)	Notes	31/12/2021	31/12/2020
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel dont versé		10 000 000	10 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		395 094	378 283
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		7 014 757	6 695 347
Résultat de l'exercice		-143 429	336 221
TOTAL situation nette :	3.5	17 266 421	17 409 851
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES	3.5	17 266 421	17 409 851

Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES		0	0

Provisions pour risques			
Provisions pour charges		2 214 582	1 918 749
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3.8	2 214 582	1 918 749

DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	2 459 617
Emprunts et dettes financières divers		0	8 000 000
TOTAL dettes financières :	3.6	0	10 459 617
AVANCES ET ACOMPTES RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 532 892	2 104 336
Dettes fiscales et sociales		519 924	717 577
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 000 000	77 642
TOTAL dettes diverses :	3.6	12 052 816	2 899 555
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		0	0
DETTES		12 052 816	13 359 172

Ecarts de conversion passif			
-----------------------------	--	--	--

TOTAL		31 533 820	32 687 772
--------------	--	-------------------	-------------------

PASSIF (en €)	Notes	31/12/2021	31/12/2020
---------------	-------	------------	------------

AIRTELIS - Comptes annuels au 31 décembre 2021

SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel dont versé		10 000 000	10 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		395 094	378 283
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		7 014 757	6 695 347
Résultat de l'exercice		-143 429	336 221
TOTAL situation nette :	3.5	17 266 421	17 409 851
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES	3.5	17 266 421	17 409 851
Autres fonds propres			
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES		0	0
Provisions pour risques et charges			
Provisions pour risques			
Provisions pour charges		2 214 582	1 918 749
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3.8	2 214 582	1 918 749
Dettes financières			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	2 459 617
Emprunts et dettes financières divers		0	8 000 000
TOTAL dettes financières :	3.6	0	10 459 617
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			
Dettes diverses			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 532 892	2 104 336
Dettes fiscales et sociales		519 924	717 577
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 000 000	77 642
TOTAL dettes diverses :	3.6	12 052 816	2 899 555
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE		0	0
DETTES		12 052 816	13 359 172
Ecarts de conversion passif			
TOTAL		31 533 820	32 687 772

Sommaire

COMPTE DE RESULTAT	2
COMPTE DE RESULTAT (SUITE)	3
BILAN (ACTIF)	4
BILAN (PASSIF)	5
ANNEXE AUX COMPTES ANNUELS	8
NOTE 1 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	8
1.1 CHIFFRE D’AFFAIRES	8
1.2 AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNES	8
1.3 IMPOT SUR LE RESULTAT	8
1.4 IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	9
1.5 IMMOBILISATIONS CORPORELLES	9
1.6 CREANCES D’EXPLOITATION	9
1.7 PROVISIONS	10
1.8 EMPRUNT	10
1.9 AVANCE EN COMPTE COURANT	10
1.10 DISPONIBILITES	11
NOTE 2 - EVENEMENTS ET TRANSACTIONS SIGNIFICATIFS SURVENUS AU COURS DE L’EXERCICE	11
NOTE 3 - NOTES SUR LE BILAN ET LE COMPTE DE RESULTAT	11
3.1 IMPOTS SUR LES BENEFICES	11
3.2 IMMOBILISATIONS	12
3.3 CREANCES	ERREUR ! SIGNET NON DEFINI.
3.4 PRODUITS A RECEVOIR	15
3.5 CAPITAUX PROPRES	15
3.6 DETTES	17
3.7 CHARGES A PAYER	18
3.8 PROVISIONS	18
3.9 INFORMATIONS SUR LES PARTIES LIEES	19
NOTE 4 - INFORMATIONS HORS BILAN	20
4.1 EFFECTIFS	20
4.2 ENGAGEMENTS HORS BILAN	20
4.3 ENGAGEMENTS CREDIT-BAIL	21
4.4 HONORAIRES DES COMMISSAIRES AUX COMPTES	21
4.5 EVENEMENTS POSTERIEURS A LA CLOTURE	21

Annexe aux comptes annuels

AIRTELIS est une Société par Actions Simplifiée détenue à 100% par RTE Réseau de transport d'électricité, ci-après dénommé « RTE ». AIRTELIS assure la promotion et la commercialisation de prestations de travaux héliportés pour la construction ou la maintenance des réseaux de transport d'électricité, et plus généralement la valorisation des compétences de RTE dans les domaines des travaux, transport et location d'hélicoptères.

Les comptes annuels clos le 31/12/2021 sont établis selon les règles en vigueur en France, conformément au PCG 2014-03 issu du règlement de l'autorité des normes comptables 2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- conformité aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Note 1 - Principes et méthodes comptables

1.1 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué essentiellement des prestations de services : location, conseils, formations, maintenance, travaux réseaux et aériens.

1.2 Autres achats et charges externes

Les autres achats représentent les prestations de services réalisées par les fournisseurs d'AIRTELIS : appui, assistance, leasing, primes d'assurance, maintenance des hélicoptères et charges de personnel.

1.3 Impôt sur le résultat

L'impôt sur le résultat comprend la charge d'impôt exigible, calculé conformément à la législation fiscale française.

AIRTELIS - Comptes annuels au 31 décembre 2021

La charge d'impôt exigible est le montant estimé de l'impôt dû au titre du résultat imposable de la période, déterminé en utilisant le taux d'impôt adopté à la date de clôture.

Le résultat de l'exercice étant déficitaire, Airtélis a opté pour le report en arrière des déficits, l'impôt sur le résultat est donc composé de la créance correspondante pour 55 k€.

1.4 Immobilisations incorporelles

Coût d'entrée :

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Méthode d'amortissement :

- Les concessions et brevets sont amortis de façon linéaire sur une période de 3 ans.

1.5 Immobilisations corporelles

Coût d'entrée :

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Méthode d'amortissement :

La méthode d'amortissement des immobilisations corporelles est la suivante :

- L'outillage industriel est amorti de façon linéaire sur une période de 10 ans
- Les agencements et aménagements du matériel et outillage industriels sont amortis de façon linéaire sur une période de 10 ans
- Le matériel de transport, correspondant pour la société aux 2 hélicoptères de type EC225, est amorti de façon linéaire sur une période de 30 ans
- Le matériel de bureau et informatique est amorti de façon linéaire sur une période de 3 ans

1.6 Créances d'exploitation

Les créances d'exploitation sont inscrites à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'inventaire, basée sur la probabilité de leur recouvrement déterminée au cas par cas, est inférieure à leur valeur comptable. Le risque associé

aux créances douteuses est apprécié individuellement.

1.7 Provisions

Les provisions sont comptabilisées par l'entreprise si les trois conditions suivantes sont remplies :

- Il existe une obligation actuelle (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers qui résulte d'un événement antérieur à la date de clôture,
- il est probable qu'une sortie de ressources sans contrepartie équivalente sera nécessaire pour éteindre l'obligation,
- le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

L'évaluation des provisions est faite sur la base des coûts attendus par l'entreprise pour éteindre l'obligation. Les estimations sont déterminées à partir de données de gestion issues du système d'information, d'hypothèses retenues par l'entreprise, éventuellement complétées par l'expérience de transactions similaires et, dans certains cas, sur la base de rapports d'experts indépendants ou de devis de prestataires.

Ces différentes hypothèses sont revues lors de chaque arrêté comptable.

Provisions pour grandes visites :

En application du règlement du CRC 2000-06 sur les passifs et du règlement CRC 2002-10 sur les actifs, la provision pour grandes visites figurant au bilan couvre l'obligation pour la société d'engager des frais pour la seule vérification du bon état de fonctionnement et le seul entretien des hélicoptères. L'évaluation de la provision est réalisée sur la base du montant probable de sortie de ressources à la date de réalisation des travaux.

La provision enregistrée à la clôture correspond à la quote-part des dépenses futures rapportée linéairement à l'usage passé (dotation calendaire basée sur la durée globale de 16 ans).

1.8 Emprunt

Le 13/09/2011, la société a contracté auprès d'OSEO un emprunt de 21 M€ sur une durée de 10 ans. Cet emprunt est soldé au 31/12/2021.

En 2020 la société a contracté auprès du CFC un emprunt de 600 K€ sur une durée de 1 an renouvelable. Cet emprunt est soldé au 31/12/2021

1.9 Avance en compte courant

Afin de faciliter le financement de la phase de lancement d'AIRTELIS, RTE a établi avec la société une convention de compte courant. Depuis la signature de cette convention, RTE a versé 23 M€ à la société. Des remboursements à hauteur de 15 M€ ont été effectués.

1.10 Disponibilités

Les liquidités et exigibilités immédiates en devises existant à la clôture de l'exercice sont converties en monnaie nationale sur la base du dernier cours de change au comptant et les écarts de conversion sont compris dans le résultat de l'exercice.

Note 2 - Evènements et transactions significatifs survenus au cours de l'exercice

AIRTELIS a gagné l'appel d'offre HBEL (Hélicoptère Bombardier d'Eau Lourd) en Corse et sur le continent. AIRTELIS a dû faire appel à son partenaire suisse pour honorer la partie continent car l'hélicoptère HLIS n'était pas opérationnel (disponibilité des ressources opérationnelles RTE-STH).
Pas d'impact du COVID car l'activité « opérationnelle » était possible comme à RTE.

Note 3 - Notes sur le bilan et le compte de résultat

3.1 Impôts sur les bénéfices

Répartition (en €)	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-199 376	-55 374	-144 002
Résultat exceptionnel	591	18	573
Participations des salariés aux résultats	0		0
Résultat comptable	-198 785	-55 356	-143 429

3.2 Immobilisations

Les valeurs brutes et les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles se répartissent comme suit :

3.2.1 Immobilisations brutes

Rubriques (en €)	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	223 635			223 635
TOTAL Immobilisations incorporelles	223 635	0	0	223 635
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 387 461	317 752		1 705 213
Installations générales, agencements, aménagements	2 269 080	45 341		2 314 421
Matériel de transport	37 041 270			37 041 270
Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 074	9 619	17 297	38 396
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 002		1 002	0
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	40 744 886	372 713	18 299	41 099 300
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Prêts et autres immobilisations financières	41 443		11 575	29 868
TOTAL Immobilisations financières	41 443	0	11 575	29 868
TOTAL GENERAL	41 009 965	372 713	29 874	41 352 803

3.2.2 Amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur nette de ce poste est composée des éléments suivants :

Rubriques (en €)	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	13 635			13 635
TOTAL Immobilisations incorporelles	13 635	0	0	13 635
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Install. techniques, matériel et outillage industriels	959 116	132 824		1 091 940
Install. générales, agencements, aménagements	1 218 917	223 870		1 442 787
Matériel de transport	11 985 149	1 191 735		13 176 884
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 679	6 578	17 297	18 959
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	14 192 860	1 555 007	17 297	15 730 571
TOTAL GENERAL	14 206 495	1 555 007	17 297	15 744 206

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	132 824		
Installations générales, agencements, aménagements	223 870		
Matériel de transport	1 191 735		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 578		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles	1 555 007	0	0
TOTAL GENERAL	1 555 007	0	0

3.3 Créances

Rubriques (en €)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	29 868		29 868
TOTAL des créances de l'actif immobilisé	29 868	0	29 868
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Avance et acomptes versés sur commande	0	0	
Clients douteux ou litigieux	74 922	74 922	
Autres créances clients	0	0	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	16 408	16 408	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 910	19 910	
Etat - Impôts sur les bénéfices	172 866	172 866	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	254 754	254 754	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 657	4 657	
Etat - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 568	1 568	
TOTAL des créances de l'actif circulant	545 086	545 086	0
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	92 662	92 662	
TOTAL GENERAL	667 616	637 748	29 868

3.4 Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes du bilan (en €)	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux Etat Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités	
TOTAL GENERAL	0

3.5 Capitaux propres

L'assemblée générale du 26 mai 2021 a décidé d'affecter le résultat de 336 221 € de la manière suivante :

Rubriques (en €)	31/12/2020	Affectation Résultat N-1	Distribution de dividendes	Résultat de l'exercice	31/12/2021
Capital social	10 000 000				10 000 000
Réserve légale	378 283	16 811			395 094
Report à nouveau créditeur	6 695 347	319 410			7 014 757
Résultat de l'exercice	336 221	-336 221		-143 429	-143 429
CAPITAUX PROPRES	17 409 851	0	0	-143 429	17 266 421

- Réserve légale : 16 811 € ;
- Report à nouveau : 319 410 €.

3.5.1 Capital social

Le capital social d'AIRTELIS au 31 décembre 2021 est détenu à 100% par RTE.

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10 000 000	1€
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4- Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000 000	1€

3.5.2 Résultat de l'exercice

Le résultat de l'exercice est un déficit de 143 429 €.

3.6 Dettes

Les dettes sont constituées des éléments suivants :

Rubriques (en €)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 532 892	3 532 892		
Personnel et comptes rattachés	279 084	279 084		
Sécurité sociale et autres organismes	190 510	190 510		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	50 330	50 330		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 000 000			8 000 000
Autres dettes				
Dettes représent. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	12 052 816	4 052 816	0	8 000 000

3.7 Charges à payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan (en €)	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	498 900
Dettes fiscales et sociales	376 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL GENERAL	875 463

3.8 Provisions

Les provisions se répartissent de la façon suivante :

Rubriques	en €	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligat. simil.					
Provisions pour impôts					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		1 918 749	295 833		2 214 582
Autres prov. pour risques et charges					
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		1 918 749	295 833	0	2 214 582
Prov. sur immobilisations incorporelles					
Prov. sur immobilisations corporelles					
Provisions sur stocks et en cours					
Provisions sur comptes clients		64 705		2 270	62 435
Autres provisions pour dépréciation					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		64 705	0	2 270	62 435
TOTAL GENERAL		1 983 454	295 833	2 270	2 277 017

3.9 Informations sur les parties liées

Filiale à 100% de RTE, AIRTELIS fait partie du périmètre de consolidation du Groupe RTE et est consolidée selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés du Groupe RTE.

Rubriques des comptes AIRTELIS	RTE Réseau de transport d'électricité	EDF SA
ACTIF CIRCULANT Créances Clients et comptes rattachés Autres Créances	435 687	97 000
DETTES Emprunt et dettes financières Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes	2 524 528 8 000 000	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS Autres produits financiers Charges financières		

Les transactions avec les parties liées ne concernent que les opérations réalisées avec RTE et EDF.

Note 4 - Informations hors bilan

4.1 Effectifs

Les effectifs de la société se composent de 16 salariés et 1 mandataire social à fin décembre 2021.

Effectifs	Mandataire social	Cadres	Non cadres	Total
Salariés	1	13	3	17
Total	1	13	3	17

4.2 Engagements hors bilan

Concernant le leasing, le montant correspond principalement à un contrat signé avec le fournisseur NOVA CAPITAL pour la location de trois hélicoptères sur une période de 15 ans à partir d'octobre 2017.

ENGAGEMENTS DONNES (en €)	31/12/2021	Échéances		
		< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Avals et cautions				
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités				
Autres engagements donnés :				
Travaux héliportés	6 496 866	5 786 866	710 000	
Assistance technique	4 000	4 000		
Honoraires	15 000	15 000		
Leasing	13 242 108	1 227 216	4 908 864	7 106 028
Location	72 556	49 607	22 949	
TOTAL	19 830 530	7 082 689	5 641 813	7 106 028

ENGAGEMENTS RECUS (en €)	31/12/2021	Échéances		
		< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Avals, cautions et garanties				
Autres engagements reçus :				
Prestations héliportées	3 345 796	3 345 796		
Licence/savoir-faire	41 400	41 400		
TOTAL	3 387 196	3 387 196	0	0

4.3 Engagements Crédit-bail

Bien en crédit-bail sur 15 ans	Valeur du Bien €	Redevance annuelle €	Redevance cumulée €	Dotation aux amortissements €	Redevances à payer €		
					< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Hélicoptère H215	11 980 267	930 000	3 952 500	799 084	930 000	3 720 000	5 347 500
Hélicoptère H125_1	1 995 990	191 616	782 432	133 133	191 616	766 464	1 133 728
Hélicoptère H125_2	1 100 000	105 600	431 200	73 370	105 600	422 400	624 800
TOTAL	15 076 257	1 227 216	5 166 132	1 005 586	1 227 216	4 908 864	7 106 028

4.4 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice représentent 10 680 € au titre du contrôle légal des comptes.

4.5 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'a été identifié entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes.

AIRTELIS

Société par actions simplifiée unipersonnelle

Au capital de 10 000 000 €

Siège social : 1470 Route de l'Aérodrome – CS 50146 – 84918 AVIGNON Cedex 9

532 602 265 RCS AVIGNON

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE EN DATE DU 17 MAI 2022

(...)

PREMIERE DÉCISION

(Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président de la Société et du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve les comptes annuels de cet exercice, tels qu'ils lui ont été présentés, lesdits comptes se soldant par une perte de -143 429 euros.

L'associé unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans le rapport de gestion.

Conformément à l'article 223 quater du code général des impôts, l'associé unique constate que les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ne font pas état de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du même code.

En conséquence, l'associé unique donne au Président de la Société quitus de la gestion pour l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée.

DEUXIEME DECISION

(Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021)

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président de la Société, approuve la proposition d'affectation du résultat qui lui a été présentée et décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2021, d'un montant de -143 429 euros.

En réserve légale (5% du montant total du bénéfice) 0 euros

En report à nouveau..... -143 429 euros

L'associé unique constate que, compte tenu de cette affectation, les capitaux propres de la Société s'élèvent à 17 266 421 euros.

Afin de se conformer aux dispositions de l'article 243 bis du code général des impôts, l'associé unique rappelle qu'au cours des trois (3) derniers exercices, aucun dividende n'a été versé.

Cette décision est adoptée.

TROISIEME DECISION

(Approbation des conventions visées à l'article L. 227-10 du code de commerce)

L'associé unique, connaissance prise du rapport de gestion du Président de la Société, prend acte qu'aucune convention entrant dans le champ d'application des dispositions de l'article L. 227-10 du code de commerce n'est intervenue au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2021.

Cette décision est adoptée.

QUATRIEME DECISION

(Pouvoirs en vue des formalités)

L'associé unique donne tous pouvoirs à la Gazette du Palais pour faire tous dépôts et publications prescrits par la loi, et généralement, pour accomplir toutes formalités de droit.

Cette décision est adoptée.

(...)

Extrait certifié conforme à l'original,

Le Président
M. Laurent GIOLITTI





61 RUE HENRI REGNAULT
92 400 COURBEVOIE

AIRTELIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

MAZARS

Siege social : 61, rue Henri Regnault – 92400 Courbevoie
Tel : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01
*Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux
comptes à directoire et conseil de surveillance*
Capital de 8 320 000 euros - RCS Nanterre 784 824 153

A l'associé unique de la société AIRTELIS,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société AIRTELIS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2021, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. 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 cette norme sont indiquées en annexe « Responsabilités du commissaires 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 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

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

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes.

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, 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.

Le Commissaire aux comptes

Mazars,

Courbevoie, le 22 avril 2022

Mathieu MOUGARD



**COMPTES ANNUELS
AU 31 DECEMBRE 2021**

Compte de résultat

RUBRIQUES (en €)	Notes	France	Export	31/12/2021	31/12/2020
Ventes de marchandises Production vendue de biens Production vendue de services		16 988 679	495 299	17 483 978	17 114 743
CHIFFRE D'AFFAIRES NET		16 988 679	495 299	17 483 978	17 114 743
Production stockée Production immobilisée Subventions d'exploitation Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges Autres produits				38 306 19 915	181 453 1 264
PRODUITS D'EXPLOITATION				17 542 199	17 297 460
CHARGES EXTERNES Achats de marchandises [et droits de douane] Variation de stock de marchandises Achats de matières premières et autres approvisionnement Variation de stock [matières premières et approvisionnement] Autres achats et charges externes TOTAL charges externes				12 921 638 12 921 638	12 135 984 12 135 984
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILÉS				83 358	135 568
CHARGES DE PERSONNEL Salaires et traitements Charges sociales TOTAL charges de personnel				1 783 696 1 008 430 2 792 127	1 690 330 850 546 2 540 876
DOTATIONS D'EXPLOITATION Dotations aux amortissements sur immobilisations Dotations aux provisions sur immobilisations Dotations aux provisions sur actif circulant Dotations aux provisions pour risques et charges TOTAL dotations d'exploitation	3.2 3.8			1 555 007 0 295 833 1 850 840	1 545 407 0 295 866 1 841 273
AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION				69 717	47 241
CHARGES D'EXPLOITATION				17 717 681	16 700 943
RESULTAT D'EXPLOITATION				-175 482	596 517

Compte de résultat (suite)

RUBRIQUES (en €)	Notes	31/12/2021	31/12/2020
RÉSULTAT D'EXPLOITATION		-175 482	596 517
PRODUITS FINANCIERS			
Produits financiers de participation			
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé			
Autres intérêts et produits assimilés			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
Différences positives de change		232	71
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		0	0
TOTAL produits financiers		232	71
CHARGES FINANCIÈRES			
Dotations financières aux amortissements et provisions			
Intérêts et charges assimilées		23 664	105 428
Différences négatives de change		463	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement			
TOTAL charges financières		24 126	105 428
RÉSULTAT FINANCIER		-23 894	-105 357
RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS		-199 376	491 160
PRODUITS EXCEPTIONNELS			
Produits exceptionnels sur opérations de gestion		591	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital			
Reprises sur provisions et transferts de charges			
TOTAL produits exceptionnels		591	0
CHARGES EXCEPTIONNELLES			
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion		0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital			
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions			
TOTAL charges exceptionnelles		0	0
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL		591	0
Participations des salariés aux résultats		0	0
Impôts sur les bénéfices	3.1	-55 356	154 939
TOTAL DES PRODUITS		17 543 022	17 297 531
TOTAL DES CHARGES		17 686 451	16 961 310
BENEFICE OU PERTE		-143 429	336 221

Bilan (actif)

ACTIF (en €)	Notes	BRUT 31/12/2021	Amortissements et provisions 31/12/2021	Net 31/12/2021	Net 31/12/2020
CAPITAL SOUSCRIT NON APPELÉ					
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES					
Frais d'établissement					
Concession, brevets et droits similaires		13 635	13 635	0	0
Autres immobilisations incorporelles		210 000	0	210 000	210 000
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
TOTAL immobilisations incorporelles :	3.2	223 635	13 635	210 000	210 000
IMMOBILISATIONS CORPORELLES					
Terrains, agencements et aménagements de terrains					
Installations techniques, matériel et outillage industriel		4 019 634	2 534 727	1 484 907	1 478 508
Autres immobilisations corporelles		37 079 665	13 195 843	23 883 822	25 072 516
Immobilisations en cours		0	0	0	1 002
Avances et acomptes					
TOTAL immobilisations corporelles :	3.2	41 099 299	15 730 570	25 368 729	26 552 026
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES					
Participations					
Créances rattachées à des participations					
Prêts					
Autres immobilisations financières	3.2	29 868	0	29 868	41 443
TOTAL immobilisations financières :		29 868	0	29 868	41 443
ACTIF IMMOBILISÉ		41 352 802	15 744 205	25 608 597	26 803 469
STOCKS ET EN-COURS					
Matières premières et approvisionnement					
Stocks d'en-cours et de produits finis					
TOTAL stocks et en-cours :		0	0	0	0
CRÉANCES					
Avances, acomptes versés sur commandes					
Créances clients et comptes rattachés		2 009 718	62 435	1 947 283	2 700 169
Autres créances		470 164		470 164	1 005 785
TOTAL créances :	3.3	2 479 882	62 435	2 417 447	3 705 954
DISPONIBILITÉS ET DIVERS					
Valeurs mobilières de placement					
Disponibilités		3 415 114		3 415 114	2 078 063
Charges constatées d'avance	3.3	92 662		92 662	100 285
TOTAL disponibilités et divers :		3 507 776	0	3 507 776	2 178 348
ACTIF CIRCULANT		5 987 658	62 435	5 925 223	5 884 303
Frais d'émission d'emprunts à étaler					
Primes remboursement des obligations					
Écarts de conversion actif					
TOTAL GÉNÉRAL		47 340 460	15 806 640	31 533 820	32 687 772

Bilan (passif)

PASSIF (en €)	Notes	31/12/2021	31/12/2020
SITUATION NETTE			
Capital social ou individuel dont versé		10 000 000	10 000 000
Prime d'émission, de fusion, d'apport			
Écarts de réévaluation			
Réserve légale		395 094	378 283
Réserves statutaires ou contractuelles			
Réserves réglementées			
Autres réserves			
Report à nouveau		7 014 757	6 695 347
Résultat de l'exercice		-143 429	336 221
TOTAL situation nette :	3.5	17 266 421	17 409 851
SUBVENTIONS D'INVESTISSEMENT			
PROVISIONS RÉGLEMENTÉES			
CAPITAUX PROPRES	3.5	17 266 421	17 409 851
Produits des émissions de titres participatifs			
Avances conditionnées			
AUTRES FONDS PROPRES		0	0
Provisions pour risques			
Provisions pour charges			
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	3.8	2 214 582	1 918 749
DETTES FINANCIÈRES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	2 459 617
Emprunts et dettes financières divers		0	8 000 000
TOTAL dettes financières :	3.6	0	10 459 617
AVANCES ET ACOMPTE RECUS SUR COMMANDES EN COURS			
DETTES DIVERSES			
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		3 532 892	2 104 336
Dettes fiscales et sociales		519 924	717 577
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes		8 000 000	77 642
TOTAL dettes diverses :	3.6	12 052 816	2 899 555
PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE			
DETTES		12 052 816	13 359 172
Ecarts de conversion passif			
TOTAL		31 533 820	32 687 772

Annexe aux comptes annuels

AIRTELIS est une Société par Actions Simplifiée détenue à 100% par RTE Réseau de transport d'électricité, ci-après dénommé « RTE ». AIRTELIS assure la promotion et la commercialisation de prestations de travaux hélicoptés pour la construction ou la maintenance des réseaux de transport d'électricité, et plus généralement la valorisation des compétences de RTE dans les domaines des travaux, transport et location d'hélicoptères.

Les comptes annuels clos le 31/12/2021 sont établis selon les règles en vigueur en France, conformément au PCG 2014-03 issu du règlement de l'autorité des normes comptables 2014-03 du 5 juin 2014.

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses suivantes :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices,
- conformité aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Note 1 - Principes et méthodes comptables

1.1 Chiffre d'affaires

Le chiffre d'affaires est constitué essentiellement des prestations de services : location, conseils, formations, maintenance, travaux réseaux et aériens.

1.2 Autres achats et charges externes

Les autres achats représentent les prestations de services réalisées par les fournisseurs d'AIRTELIS : appui, assistance, leasing ,primes d'assurance, maintenance des hélicoptères et charges de personnel.

1.3 Impôt sur le résultat

L'impôt sur le résultat comprend la charge d'impôt exigible, calculé conformément à la législation fiscale française.

AIRTELIS - Comptes annuels au 31 décembre 2021

La charge d'impôt exigible est le montant estimé de l'impôt dû au titre du résultat imposable de la période, déterminé en utilisant le taux d'impôt adopté à la date de clôture.

Le résultat de l'exercice étant déficitaire, Airtélis a opté pour le report en arrière des déficits, l'impôt sur le résultat est donc composé de la créance correspondante pour 55 k€.

1.4 Immobilisations incorporelles

Coût d'entrée :

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations incorporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Méthode d'amortissement :

- Les concessions et brevets sont amortis de façon linéaire sur une période de 3 ans.

1.5 Immobilisations corporelles

Coût d'entrée :

Lors de leur entrée dans le patrimoine de l'entreprise, les immobilisations corporelles sont enregistrées à leur coût d'acquisition.

Méthode d'amortissement :

La méthode d'amortissement des immobilisations corporelles est la suivante :

- L'outillage industriel est amorti de façon linéaire sur une période de 10 ans
- Les agencements et aménagements du matériel et outillage industriels sont amortis de façon linéaire sur une période de 10 ans
- Le matériel de transport, correspondant pour la société aux 2 hélicoptères de type EC225, est amorti de façon linéaire sur une période de 30 ans
- Le matériel de bureau et informatique est amorti de façon linéaire sur une période de 3 ans

1.6 Créances d'exploitation

Les créances d'exploitation sont inscrites à leur valeur nominale.

Une provision pour dépréciation est constituée lorsque leur valeur d'inventaire, basée sur la probabilité de leur recouvrement déterminée au cas par cas, est inférieure à leur valeur comptable. Le risque associé

aux créances douteuses est apprécié individuellement.

1.7 Provisions

Les provisions sont comptabilisées par l'entreprise si les trois conditions suivantes sont remplies :

- Il existe une obligation actuelle (juridique ou implicite) vis-à-vis d'un tiers qui résulte d'un événement antérieur à la date de clôture,
- il est probable qu'une sortie de ressources sans contrepartie équivalente sera nécessaire pour éteindre l'obligation,
- le montant de l'obligation peut être estimé de manière fiable.

L'évaluation des provisions est faite sur la base des coûts attendus par l'entreprise pour éteindre l'obligation. Les estimations sont déterminées à partir de données de gestion issues du système d'information, d'hypothèses retenues par l'entreprise, éventuellement complétées par l'expérience de transactions similaires et, dans certains cas, sur la base de rapports d'experts indépendants ou de devis de prestataires.

Ces différentes hypothèses sont revues lors de chaque arrêté comptable.

Provisions pour grandes visites :

En application du règlement du CRC 2000-06 sur les passifs et du règlement CRC 2002-10 sur les actifs, la provision pour grandes visites figurant au bilan couvre l'obligation pour la société d'engager des frais pour la seule vérification du bon état de fonctionnement et le seul entretien des hélicoptères. L'évaluation de la provision est réalisée sur la base du montant probable de sortie de ressources à la date de réalisation des travaux.

La provision enregistrée à la clôture correspond à la quote-part des dépenses futures rapportée linéairement à l'usage passé (dotation calendaire basée sur la durée globale de 16 ans).

1.8 Emprunt

Le 13/09/2011, la société a contracté auprès d'OSEO un emprunt de 21 M€ sur une durée de 10 ans. Cet emprunt est soldé au 31/12/2021.

En 2020 la société a contracté auprès du CFC un emprunt de 600 K€ sur une durée de 1 an renouvelable. Cet emprunt est soldé au 31/12/2021

1.9 Avance en compte courant

Afin de faciliter le financement de la phase de lancement d'AIRTELIS, RTE a établi avec la société une convention de compte courant. Depuis la signature de cette convention, RTE a versé 23 M€ à la société. Des remboursements à hauteur de 15 M€ ont été effectués.

1.10 Disponibilités

Les liquidités et exigibilités immédiates en devises existant à la clôture de l'exercice sont converties en monnaie nationale sur la base du dernier cours de change au comptant et les écarts de conversion sont compris dans le résultat de l'exercice.

Note 2 - Evènements et transactions significatifs survenus au cours de l'exercice

AIRTELIS a gagné l'appel d'offre HBEL (Hélicoptère Bombardier d'Eau Lourd) en Corse et sur le continent. AIRTELIS a dû faire appel à son partenaire suisse pour honorer la partie continent car l'hélicoptère HLIS n'était pas opérationnel (disponibilité des ressources opérationnelles RTE-STH).
Pas d'impact du COVID car l'activité « opérationnelle » était possible comme à RTE.

Note 3 - Notes sur le bilan et le compte de résultat

3.1 Impôts sur les bénéfices

Répartition (en €)	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	-199 376	-55 374	-144 002
Résultat exceptionnel	591	18	573
Participations des salariés aux résultats	0		0
Résultat comptable	-198 785	-55 356	-143 429

3.2 Immobilisations

Les valeurs brutes et les amortissements des immobilisations incorporelles et corporelles se répartissent comme suit :

3.2.1 Immobilisations brutes

Rubriques (en €)	Valeur brute début exercice	Augmentations	Diminutions	Valeur brute fin d'exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immobilisations incorporelles	223 635			223 635
TOTAL Immobilisations incorporelles	223 635	0	0	223 635
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels	1 387 461	317 752		1 705 213
Installations générales, agencements, aménagements	2 269 080	45 341		2 314 421
Matériel de transport	37 041 270			37 041 270
Matériel de bureau, informatique, mobilier	46 074	9 619	17 297	38 396
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	1 002		1 002	0
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	40 744 886	372 713	18 299	41 099 300
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations				
Créances rattachées à des participations				
Prêts et autres immobilisations financières	41 443		11 575	29 868
TOTAL Immobilisations financières	41 443	0	11 575	29 868
TOTAL GENERAL	41 009 965	372 713	29 874	41 352 803

3.2.2 Amortissement des immobilisations incorporelles et corporelles

La valeur nette de ce poste est composée des éléments suivants :

Rubriques (en €)	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Autres immobilisations incorporelles	13 635			13 635
TOTAL Immobilisations incorporelles	13 635	0	0	13 635
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions				
Install. techniques, matériel et outillage industriels	959 116	132 824		1 091 940
Install. générales, agencements, aménagements	1 218 917	223 870		1 442 787
Matériel de transport	11 985 149	1 191 735		13 176 884
Matériel de bureau, informatique, mobilier	29 679	6 578	17 297	18 959
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL Immobilisations corporelles	14 192 860	1 555 007	17 297	15 730 571
TOTAL GENERAL	14 206 495	1 555 007	17 297	15 744 206

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Autres immobilisations incorporelles			
TOTAL Immobilisations incorporelles	0	0	0
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions			
Installations techniques, matériel et outillage industriels	132 824		
Installations générales, agencements, aménagements	223 870		
Matériel de transport	1 191 735		
Matériel de bureau, informatique, mobilier	6 578		
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL Immobilisations corporelles	1 555 007	0	0
TOTAL GENERAL	1 555 007	0	0

3.3 Créances

Rubriques (en €)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières	29 868		29 868
TOTAL des créances de l'actif immobilisé	29 868	0	29 868
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Avance et acomptes versés sur commande	0	0	
Clients douteux ou litigieux	74 922	74 922	
Autres créances clients	0	0	
Créance représent. de titres prêtés ou remis en garantie			
Personnel et comptes rattachés	16 408	16 408	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	19 910	19 910	
Etat - Impôts sur les bénéfices	172 866	172 866	
Etat - Taxe sur la valeur ajoutée	254 754	254 754	
Etat - Autres impôts, taxes et versements assimilés	4 657	4 657	
Etat - Divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	1 568	1 568	
TOTAL des créances de l'actif circulant	545 086	545 086	0
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	92 662	92 662	
TOTAL GENERAL	667 616	637 748	29 868

3.4 Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes du bilan (en €)	Montant
Immobilisations financières Créances rattachées à des participations Autres immobilisations financières Créances Créances clients et comptes rattachés Personnel Organismes sociaux Etat Divers, produits à recevoir Autres créances Valeurs mobilières de placement Disponibilités	
TOTAL GENERAL	0

3.5 Capitaux propres

L'assemblée générale du 26 mai 2021 a décidé d'affecter le résultat de 336 221 € de la manière suivante :

Rubriques (en €)	31/12/2020	Affectation Résultat N-1	Distribution de dividendes	Résultat de l'exercice	31/12/2021
Capital social	10 000 000				10 000 000
Réserve légale	378 283	16 811			395 094
Report à nouveau créditeur	6 695 347	319 410			7 014 757
Résultat de l'exercice	336 221	-336 221		-143 429	-143 429
CAPITAUX PROPRES	17 409 851	0	0	-143 429	17 266 421

- Réserve légale : 16 811 € ;
- Report à nouveau : 319 410 €.

3.5.1 Capital social

Le capital social d'AIRTELIS au 31 décembre 2021 est détenu à 100% par RTE.

CATEGORIES DE TITRES	Nombre	Valeur nominale
1- Actions ou parts sociales composant le capital soc. au début de l'exercice	10 000 000	1€
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4- Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	10 000 000	1€

3.5.2 Résultat de l'exercice

Le résultat de l'exercice est un déficit de 143 429 €.

3.6 Dettes

Les dettes sont constituées des éléments suivants :

Rubriques (en €)	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit :				
- à 1 an maximum à l'origine				
- à plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
Fournisseurs et comptes rattachés	3 532 892	3 532 892		
Personnel et comptes rattachés	279 084	279 084		
Sécurité sociale et autres organismes	190 510	190 510		
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés	50 330	50 330		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés	8 000 000			8 000 000
Autres dettes				
Dettes représent. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL GENERAL	12 052 816	4 052 816	0	8 000 000

3.7 Charges à payer

Montant des charges à payer inclus dans les postes suivants du bilan (en €)	Montant
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	498 900
Dettes fiscales et sociales	376 562
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Disponibilités, charges à payer	
Autres dettes	
TOTAL GENERAL	875 463

3.8 Provisions

Les provisions se répartissent de la façon suivante :

Rubriques	en €	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Provisions pour litiges					
Provisions pour amendes et pénalités					
Provisions pour pertes de change					
Prov. pour pensions et obligat. simil.					
Provisions pour impôts					
Provisions pour gros entretien et grandes révisions		1 918 749	295 833		2 214 582
Autres prov. pour risques et charges					
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES		1 918 749	295 833	0	2 214 582
Prov. sur immobilisations incorporelles					
Prov. sur immobilisations corporelles					
Provisions sur stocks et en cours					
Provisions sur comptes clients		64 705		2 270	62 435
Autres provisions pour dépréciation					
PROVISIONS POUR DEPRECIATION		64 705	0	2 270	62 435
TOTAL GENERAL		1 983 454	295 833	2 270	2 277 017

3.9 Informations sur les parties liées

Filiale à 100% de RTE, AIRTELIS fait partie du périmètre de consolidation du Groupe RTE et est consolidée selon la méthode de l'intégration globale dans les comptes consolidés du Groupe RTE.

Rubriques des comptes AIRTELIS	RTE Réseau de transport d'électricité	EDF SA
ACTIF CIRCULANT Créances Clients et comptes rattachés Autres Créances	435 687	97 000
DETTES Emprunt et dettes financières Avances et acomptes reçus sur commandes Dettes fournisseurs et comptes rattachés Autres dettes	2 524 528 8 000 000	
CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS Autres produits financiers Charges financières		

Les transactions avec les parties liées ne concernent que les opérations réalisées avec RTE et EDF.

Note 4 - Informations hors bilan

4.1 Effectifs

Les effectifs de la société se composent de 16 salariés et 1 mandataire social à fin décembre 2021.

Effectifs	Mandataire social	Cadres	Non cadres	Total
Salariés	1	13	3	17
Total	1	13	3	17

4.2 Engagements hors bilan

Concernant le leasing, le montant correspond principalement à un contrat signé avec le fournisseur NOVA CAPITAL pour la location de trois hélicoptères sur une période de 15 ans à partir d'octobre 2017.

ENGAGEMENTS DONNES (en €)	31/12/2021	Échéances		
		< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Avals et cautions				
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités				
Autres engagements donnés :				
Travaux héliportés	6 496 866	5 786 866	710 000	
Assistance technique	4 000	4 000		
Honoraires	15 000	15 000		
Leasing	13 242 108	1 227 216	4 908 864	7 106 028
Location	72 556	49 607	22 949	
TOTAL	19 830 530	7 082 689	5 641 813	7 106 028

ENGAGEMENTS RECUS (en €)	31/12/2021	Échéances		
		< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Avals, cautions et garanties				
Autres engagements reçus :				
Prestations héliportées	3 345 796	3 345 796		
Licence/savoir-faire	41 400	41 400		
TOTAL	3 387 196	3 387 196	0	0

4.3 Engagements Crédit-bail

Bien en crédit-bail sur 15 ans	Valeur du Bien €	Redevance annuelle €	Redevance cumulée €	Dotation aux amortissements €	Redevances à payer €		
					< 1 an	1 à 5 ans	> 5 ans
Hélicoptère H215	11 980 267	930 000	3 952 500	799 084	930 000	3 720 000	5 347 500
Hélicoptère H125_1	1 995 990	191 616	782 432	133 133	191 616	766 464	1 133 728
Hélicoptère H125_2	1 100 000	105 600	431 200	73 370	105 600	422 400	624 800
TOTAL	15 076 257	1 227 216	5 166 132	1 005 586	1 227 216	4 908 864	7 106 028

4.4 Honoraires des commissaires aux comptes

Les honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice représentent 10 680 € au titre du contrôle légal des comptes.

4.5 Evénements postérieurs à la clôture

Aucun événement significatif n'a été identifié entre la date de clôture et la date d'arrêté des comptes.