RCS : BOURGES Code greffe : 1801

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2019 B 00525

Numéro SIREN: 533 318 390

Nom ou dénomination : ESTERLINE TECHNOLOGIES FRANCE HOLDING

Ce dépôt a été enregistré le 28/04/2022 sous le numéro de dépôt 1465

ESTERLINE TECHNOLOGIES FRANCE HOLDING

Société par actions simplifiée Au capital de 499 999,92 euros Siège social : 5, allée Charles Pathé ZAC de l'échangeur – CS 20006 18023 Bourges Cedex

533 318 390 R.C.S. Bourges

COMPTES ANNUELS

AU 30 SEPTEMBRE 2021

Pour copie certifiée conforme

Président

Bilan Actif

Bilan Actif	Du 0	1/10/2020 au 30/09/20	21	Au 30/09/2020	
Blian Acui	Brut	Amort. Prov.	Net	Net	
Capital souscrit non appelé					
Actif immobilisé					
Immobilisations incorporelles					
Frais d'établissement					
Frais de développement					
Concessions, brevets et droits similaires					
Fonds commercial (1)					
Autres immobilisations incorporelles					
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles					
Immobilisations corporelles					
Terrains					
Constructions					
Installations techniques, matériel et outillages industriels					
Autres immobilisations corporelles					
Immobilisations en cours					
Avances et acomptes					
Immobilisations financières (2)					
Participations évaluées selon mise en équivalence					
Autres participations	246 344 041		246 344 041	246 344 04	
Créances rattachées à des participations					
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille					
Autres titres immobilisés					
Prêts					
Autres immobilisations financières					
ACTIF IMMOBILISÉ	246 344 041		246 344 041	246 344 04	
Actif circulant					
Stocks et en-cours					
Matières premières, autres approvisionnements					
En-cours de - De biens					
production : - De services					
Produits intermédiaires et finis					
Marchandises					
Avances et acomptes versés sur commande					
Créances (3)					
Clients et comptes rattachés					
Autres	546 762		546 762	20 241 07	
Capital souscrit et appelé, non versé					
Valeurs mobilières de placement					
Actions propres					
Autres titres		_			
Instruments de trésorerie					
Disponibilités	2 647 578		2 647 578	44 205 28	
Charges constatées d'avance (3)			2017 370	11 203 20	
ACTIF CIRCULANT	3 194 340		3 194 340	64 446 352	
Frais d'émission d'emprunts à étaler	5 177 570		3 174 340	04 440 33.	
Primes de remboursement des obligations					
Écarts de conversion actif					
	240 530 301	224124	240 520 201	34 0 2 00 - 22	
TOTALACTIF	249 538 381		249 538 381	310 790 393	
(1) Dont droit au bail					
(2) Dont part à moins d'un an		110			

Bilan Passif

		Du 01/10/2020	Du 28/09/2019
	Bilan Passif	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres		=	
Capital social ou indiv	iduel (dont versé) 500 000	500 000	500 000
Prime d'émission, de f	usion, d'apport	4 500 000	4 500 000
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale	50 000	50 000
D.'	- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :	- Réglementées		
	- Autres	239 531 747	6 120 16
Report à nouveau		5 535 443	5 535 44
	ce (bénéfice ou perte)	-4 202 794	273 413 028
Subventions d'investis			
Provisions réglementé		394 302	394 30
Trovisions regionieme	CAPITAUX PROPRES	246 308 697	290 512 93
Autres fonds propres			
Produits des émissions	de titres participatifs		
Avances conditionnée			
Autres			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risqu			
1 Tovisions pour Tisqu	- Risques		
Provisions pour :	- Charges		
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes (1			
Emprunts et dettes (1			
Autres emprunts oblig			
Autres emprunts oblig	- Auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes :	- Financières divers (3)	3 165 676	20 248 56
Avances et acomptes r	eçus sur commandes en cours	3 103 070	20 248 30
Avances et acomptes i	- Fournisseurs et comptes rattachés	64 008	28 890
Dettes :	- Fiscales et sociales	04 008	20 890
Delles.	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	- 3ur minophisations et comptes fattaches		
Instruments de trésore	rie		
Produits constatés d'av			
Troduits constates d'av	EMPRUNTS ET DETTES	3 229 683	20 277 457
Écarts de conversion p		0 227 000	20 211 431
	TOTAL PASSIF	249 538 381	310 790 393
(1) Dont à plus d'un an			a managed to the state of the s
(1) Dont à moins d'un an		3 229 683	20 277 457
(2) Dont concours bancai	res, soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts partic	ipatifs		

Compte de résultat

			Du 01/10/2020 au 30/09/2021		Au 30/09/2020	
Compte de	e résultat	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploita	tion (1)					
Ventes de marchand						
	- De biens					
Production vendue	- De services					
Ch	iffre d'affaires net					
Production :	- Stockée					
54 (24(2)) 30 (6) (6) (7) (7) (7) (7) (7)	- Immobilisée					
Subventions d'explo						
	ssements, dépréciations	et provisions, transferts d	le charges			
Autres produits						
		PRO	DDUITS D'EXPLOITATION			
Charges d'exploita						
	lises (y compris droits o	de douane)				
Variation de stocks						
	premières et autres app					
		autres approvisionnemen	ts)			
Autres achats et cha				372 288	9 355 166	
Impôts, taxes et ver						
Salaires et traitemen	nts					
Charges sociales						
	- Amortissements su					
Dotations aux :	- Dépréciations sur in					
	- Dépréciations sur a					
	- Provisions pour rise	ques et charges				
Autres charges				7 537	57 903	
			ARGES D'EXPLOITATION	379 825	9 413 069	
* Y compris :	- Redevances de créd					
	- Redevances de créd	lit-bail immobilier				
		RÉ	SULTAT D'EXPLOITATION	-379 825	-9 413 069	
Bénéfice attribué ou	ı perte transférée					
Perte supportée ou	bénéfice transféré					
Produits financiers						
Produits financiers	de participation (3)					
Produits des autres	valeurs mobilières et cre	éances actif immobilisé (3)			
Autres intérêts et pr	oduits assimilés (3)			339 041	753 748	
Reprises sur provisi	ons, dépréciations et tra	ansferts de charges			81 462 676	
Différences positive						
Produits nets sur ces	ssions de valeurs mobili	ères de placement				
			PRODUITS FINANCIERS	339 041	82 216 424	
Charges financière	·s					
		dépréciations et provision	ns			
Intérêts et charges a						
Différences négative				1 410 520	426 842	
Charges nettes sur c	essions de valeurs mobi	ilières de placement				
			CHARGES FINANCIÈRES	1 410 520	426 842	
				1 021 470	01 500 500	
			RÉSULTAT FINANCIER	-1 071 479	81 789 582	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 270	
Sur opérations en capital		730 756 536
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 270	730 756 536
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 469 078	
Sur opérations en capital		509 546 792
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 469 078	509 546 792
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 461 808	221 209 744
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	1 289 682	20 173 229
TOTAL DES PRODUITS	346 311	812 972 960
TOTAL DES CHARGES	4 549 105	539 559 932
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-4 202 794	273 413 028
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
3) Dont produits concernant les entitées liées	339 041	753 748
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées		

ESTERLINE TECHNOLOGIES FRANCE HOLDING

Société par actions simplifiée Au capital de 499 999,92 euros Siège social : 5, allée Charles Pathé ZAC de l'échangeur – CS 20006 18023 Bourges Cedex

533 318 390 R.C.S. Bourges

(la Société)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 15 AVRIL 2022

Le 15 avril 2022.

La société TDG France Ultimate Parent, société par actions simplifiée, dont le siège social est 1, rue de la Haye, 93290 Tremblay-en-France, dûment représentée par la société TA Aerospace Co, son président, elle-même représentée par Madame Liza Sabol,

Associé unique détenant sept cent vingt-deux mille sept cents (722 700) actions composant le capital de la Société (l'Associé Unique),

Etant précisé que la Société auto-détient 12 594 de ses propres actions et que, conformément à l'article L. 255-210 du Code de commerce, ces actions auto-détenues sont privées de droits de vote,

Après avoir pris connaissance des documents suivants :

- Un exemplaire des Statuts ;
- L'inventaire des éléments actifs et passifs du patrimoine de l'entreprise ;
- Le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice clos le 30 septembre 2021;
- Le rapport de gestion examinant les comptes clos le 30 septembre 2021 ;
- Le rapport du président sur la réduction de capital non motivée par des pertes par voie d'annulation d'actions auto-détenues par la Société :
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels de l'exercice clos le 30 septembre 2021 ;
- Le rapport spécial du commissaire aux comptes sur la réduction de capital non motivée par des pertes par voie d'annulation d'actions auto-détenues par la Société :
- Le texte des résolutions proposées.

A pris les décisions ci-dessous, relatives à l'ordre du jour suivant :

- 1. Approbation des comptes de l'exercice clos le 30 septembre 2021 et affectation du résultat :
- 2. Liste des conventions visées aux articles L. 227-10 et suivants du Code de commerce ;
- 3. Dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code général des impôts ;
- 4. Réduction de capital non motivée par des pertes par voie d'annulation d'actions auto-détenues par la Société ;
- Modification corrélative des statuts ;
- 6. Questions diverses.

La société Ernst & Young et Autres, commissaire aux comptes de la Société, a été informée des décisions à prendre.

Première décision

L'Associé Unique, ayant lu le rapport de gestion et le rapport du commissaire aux comptes, approuve lesdits rapports, ainsi que l'inventaire, le bilan, le compte de résultat et l'annexe de l'exercice social clos le 30 septembre 2021, tels qu'ils lui ont été soumis, après avoir été arrêtés par le Président, de même que toutes les opérations qu'ils traduisent et desquelles il résulte, pour ledit exercice, une perte nette comptable de (4 202 794) euros.

L'Associé Unique décide d'affecter la perte nette comptable de (4 202 794) euros, en totalité au compte « Report à nouveau », dont le solde sera ainsi ramené de 5.535.443 euros à 1 332 649 euros.

L'Associé Unique rappelle, en application de l'article 243 bis du Code général des impôts, que la Société a distribué les sommes suivantes, au titre des trois derniers exercices :

Exercice clos	Revenus éligible	s à l'abattement	Revenus non
le	Dividendes	Autres revenus distribués	éligibles à l'abattement
28/09/2018	Néant	Néant	Néant
27/09/2019	96 602 925,72 € soit 131,38 € par action	Néant	Néant
30/09/2020	40 001 445 € soit 55,35 € par action	Néant	Néant

Deuxième décision

L'Associé Unique constate qu'en application des dispositions de l'article L. 227-10 du Code de commerce, la Société n'a conclu aucune convention dite « réglementée », au cours de l'exercice clos le 30 septembre 2021.

Troisième décision

En application de l'article 223 quater du Code général des impôts, l'Associé Unique prend acte de ce que la Société n'a effectué aucune dépense et charge visées à l'article 39-4 dudit Code au cours de l'exercice écoulé.

Quatrième décision

L'Associé Unique, connaissance prise du rapport du président et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur la réduction de capital non motivée par des pertes par voie d'annulation d'actions autodétenues par la Société,

Sous les conditions suspensives (i) de l'expiration du délai d'opposition des créanciers de 20 jours calendaires à compter du dépôt au greffe du tribunal de commerce de Bourges du présent procès-verbal des décisions de l'Associé Unique, tel que prévu par les articles L. 225-205 et R. 225-152 du Code de commerce, et (ii) de l'absence d'opposition dans ce délai, ou, en cas d'opposition, du rejet de celles-ci par le tribunal de commerce de Bourges ou du règlement par la Société du sort desdites oppositions, par constitution de garanties ou remboursement de créances par la Société dans les conditions prévues à l'article L. 225-205 du Code de commerce.

Décide de réduire le capital social de la Société d'une somme de 8 563,92 euros, pour le ramener de 499 999,92 euros à 491 436 euros,

Décide que la réduction de capital aura lieu par voie d'annulation de 12 594 actions ordinaires détenues par la Société, le nombre d'actions composant le capital social de la Société étant ainsi ramené de 735 294 actions à 722 700 actions d'une valeur nominale de 0,68 euro chacune,

Décide de déléguer au président de la Société tous pouvoirs pour (i) constater la réalisation des conditions suspensives susvisées et faire ce qu'il jugera nécessaire et approprié afin de lever les éventuelles oppositions qui seraient formées au projet de réduction de capital susvisé et (ii) constater la réalisation définitive de la réduction de capital susvisée et procéder à la modification corrélative des statuts de la Société sous réserve de l'adoption de la cinquième décision.

Cinquième décision

En conséquence de la quatrième décision ci-dessus, l'Associé Unique, connaissance prise du rapport du président et du rapport spécial du commissaire aux comptes sur la réduction de capital non motivée par des pertes par voie d'annulation d'actions auto-détenues par la Société,

Décide, sous réserve de la réalisation définitive de la réduction de capital visée à la quatrième décision ci-dessus, de modifier l'article 6 « Capital social » des statuts de la Société, comme suit :

« Article 6 - Capital social

Le capital social de la Société est fixé à la somme de quatre cent quatre-vingt-onze mille quatre cent trente-six (491 436) euros, divisé en sept cent vingt-deux mille sept cents (722 700) actions de 0,68 euro chacune de valeur nominale, libérées en totalité de leur montant. »

Donne tous pouvoirs au président de la Société à l'effet de procéder à la modification des statuts de la Société.

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'Associé Unique et sera communiqué au commissaire aux comptes.

L'Associé Unique



Esterline Technologies France Holding

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels



ERNST & YOUNG et Autres Tour First TSA 14444 92037 Paris-La Défense cedex Tél.: +33 (0) 1 46 93 60 00 www.ey.com/fr

Esterline Technologies France Holding

Exercice clos le 30 septembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

A l'Associé Unique de la société Esterline Technologies France Holding,

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 Esterline Technologies France Holding relatifs à l'exercice clos le 30 septembre 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 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} octobre 2020 à la date d'émission de notre rapport.



Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de Covid-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.



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

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

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

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

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



li apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Paris-La Défense, le 31 mars 2022

Le Commissaire aux Comptes ERNST & YOUNG et Autres

Christian Lemaigre Dubreuil

Bilan Actif

Capital souscrit non appelé Actif immobilisé Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	Brut	Amort. Prov.	Net	Net
Actif immobilisé Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Frais de développement Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Concessions, brevets et droits similaires Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Fonds commercial (1) Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Autres immobilisations incorporelles Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations évaluées selon mise en équivalence				
Autres participations	246 344 041		246 344 041	246 344 041
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
ACTIF IMMOBILISÉ	246 344 041		246 344 041	246 344 041
Actif circulant				
Stocks et en-cours				
Matières premières, autres approvisionnements				
En-cours de - De biens				
production : - De services				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commande				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
Autres	546 762		546 762	20 241 07
Capital souscrit et appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	2 647 578		2 647 578	44 205 281
Charges constatées d'avance (3)				
ACTIF CIRCULANT	3 194 340		3 194 340	64 446 352
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF	249 538 381		249 538 381	310 790 393
	24) 330 301		247 330 301	310 790 393
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont part à moins d'un an (3) Dont part à plus d'un an				

Bilan Passif

		Du 01/10/2020	Du 28/09/2019
	Bilan Passif	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Capitaux propres			
Capital social ou indivi	duel (dont versé) 500 000	500 000	500 000
Prime d'émission, de fu	ision, d'apport	4 500 000	4 500 000
Écarts de réévaluation			
Écart d'équivalence			
	- Légale	50 000	50 000
D./	- Statutaires ou contractuelles		
Réserves :	- Réglementées		
	- Autres	239 531 747	6 120 163
Report à nouveau		5 535 443	5 535 443
Résultat de l'exercio	ce (bénéfice ou perte)	-4 202 794	273 413 028
Subventions d'investiss			
Provisions réglementé		394 302	394 302
	CAPITAUX PROPRES	246 308 697	290 512 936
Autres fonds propres			
Produits des émissions	de titres participatifs		
Avances conditionnées			
Autres			
	AUTRES FONDS PROPRES		
Provisions pour risqu			
	- Risques		
Provisions pour :	- Charges		
	PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Emprunts et dettes (1)			
Emprunts et dettes (1)			
Autres emprunts obliga			
Autres emprunts obliga	- Auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes :	- Aupres des établissements de credit (2) - Financières divers (3)	3 165 676	20 248 567
Avanaga et agametas es	eçus sur commandes en cours	3 103 070	20 248 307
Avances et acomptes re	- Fournisseurs et comptes rattachés	64 008	28 890
Dettes:	- Fiscales et sociales	04 008	28 890
Dettes.	- Sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	- Sur miniorinsations et comptes fattaenes		
Instruments de trésorer	rie		
Produits constatés d'av			
Troduits constates du	EMPRUNTS ET DETTES	3 229 683	20 277 457
Écarts de conversion p		0 257 000	
•	TOTAL PASSIF	249 538 381	310 790 393
(1) Dont à plus d'un an			
(1) Dont à moins d'un an		3 229 683	20 277 457
(2) Dont concours bancais	res, soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts partici	patifs		

Compte de résultat

Commente de Mari	14 - 4		Du 01/10/2020 au 30/09/2021		Au 30/09/2020	
Compte de rési	ıltat	France	Exportation	Total	Total	
Produits d'exploitation (1)					
Ventes de marchandises						
- D	e biens					
Production vendue : $\frac{D}{-D}$	e services					
Chiffre	d'affaires net					
- S	tockée					
Production : - Ir	nmobilisée					
Subventions d'exploitatio	n reçues					
		ns et provisions, transferts d	e charges			
Autres produits	-	-				
-		PRO	DUITS D'EXPLOITATION			
Charges d'exploitation (2)					
Achats de marchandises (s de douane)				
Variation de stocks (marc	• •	a de dedunie)				
Achats de matières premi		pprovisionnements				
		et autres approvisionnement	s)			
Autres achats et charges			/	372 288	9 355 166	
Impôts, taxes et versemen					, , , , , , , , , , , , , , , , , , , ,	
Salaires et traitements						
Charges sociales						
	mortissements	sur immobilisations				
- D		r immobilisations				
Dotations any :	épréciations sur					
- Provisions pour risques et charges						
Autres charges				7 537	57 903	
-		CH	ARGES D'EXPLOITATION	379 825	9 413 069	
R	edevances de cr	édit-bail mobilier				
* Y compris: $\frac{R}{-R}$	edevances de cr	édit-bail immobilier				
		RÉ	SULTAT D'EXPLOITATION	-379 825	-9 413 069	
Bénéfice attribué ou perte	a transfáráa	III	SCEIMI D'EXI EOIIMIION	-517 023	-7 410 007	
Perte supportée ou bénéf						
Produits financiers	ice transfere					
Produits financiers de pa	uticipation (2)					
*	* '	créances actif immobilisé (3)	1			
Autres intérêts et produits		creances actif immobilise (5)	'	339 041	753 748	
Reprises sur provisions, d		transferts de charges		337 041	81 462 676	
Différences positives de o		transferts de charges			01 402 070	
Produits nets sur cessions		ilières de placement				
Troduits nots sur cossions	de valears mos	meres de placement	PRODUITS FINANCIERS	339 041	82 216 424	
Charges financières			1 KODOLIS FINANCIERS	337 041	02 210 424	
Charges financières	, amorticsom	ta dánrásistions at massi-i	20			
Intérêts et charges assimi		ts, dépréciations et provision	15			
Différences négatives de				1 410 520	426 842	
Charges nettes sur cession		shilières de placement		1 410 320	420 842	
Charges helies sur cession	is ac vaicuis illu		CHARGES FINANCIÈRES	1 410 520	427.042	
				1 410 520	426 842	
			RÉSULTAT FINANCIER	-1 071 479	81 789 582	
		RESULTAT C	COURANT AVANT IMPÔTS	-1 451 304	72 376 513	

Compte de résultat (Suite)

Compte de résultat (suite)	Au 30/09/2021	Au 30/09/2020
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion	7 270	
Sur opérations en capital		730 756 536
Reprises sur provisions, dépréciations et transferts de charges		
PRODUITS EXCEPTIONNELS	7 270	730 756 536
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion	1 469 078	
Sur opérations en capital		509 546 792
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions		
CHARGES EXCEPTIONNELLES	1 469 078	509 546 792
RÉSULTAT EXCEPTIONNEL	-1 461 808	221 209 744
Participation des salariés		
Impôts sur les bénéfices	1 289 682	20 173 229
TOTAL DES PRODUITS	346 311	812 972 960
TOTAL DES CHARGES	4 549 105	539 559 932
BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - Total des charges)	-4 202 794	273 413 028
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entitées liées	339 041	753 748
(4) Dont intérêts concernant les entitées liées		



Règles et méthodes comptables

Pour les personnes morales

(Articles R. 123-195 et R. 123-198 du Code du Commerce)

Annexe au bilan et au compte de résultat de l'exercice clos le 30/09/2021 dont le total du bilan avant répartition est de 249 538 381 Euros et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste et dégageant un résultat de -4 202 794 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/10/2020 au 30/09/2021.

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Les comptes annuels ont été établis conformément aux dispositions du Code de Commerce et du plan comptable général (PCG, Règlement ANC 2014-03 et ses règlements modificatifs).

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

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

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

La méthode de base retenue pour l'évaluation des éléments inscrits en comptabilité est la méthode des coûts historiques.

Faits caractéristiques

Au 16 Avril 2021:

- Distribution de dividendes à hauteur de 40 001 445 euros.

Informations relatives aux opérations inscrites au bilan et compte de résultat

Ne sont mentionnées dans l'annexe que les informations à caractère significatif.

Immobilisations financières

Les titres de participations sont évalués à leur coût d'acquisition.

En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés est estimée au prix d'achat moyen pondéré.

Le cas échéant, les titres de participation sont dépréciés par voie de provision pour tenir compte de la valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

Les frais d'acquisition des titres sont intégrés dans le prix d'acquisition des titres.

Ces frais sont amortis linéairement sur une durée de 5 ans, par la comptabilisation d'un amortissement dérogatoire.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Informations requises par l'article L820-3 du code de commerce

Le montant total des honoraires du commissaire aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice s'élève à 17 850 euros.

Evénements significatifs postérieurs à compter de la clôture

Depuis la clôture de l'exercice, aucun événement significatif pouvant remettre en cause la lecture des comptes 2021 n'est à signaler.

Etat des immobilisations

		Valeur brute	Augm	entations
Immobilisations			Réévaluations de l'exercice	Acquisitions créances virements
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établisser	ment et de développement			
Autres postes d'i	immobilisations incorporelles			
	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Immobilisatio	ons corporelles			
Terrains				
Constructions :	- Sur sol propre			
Constructions:	- Sur sol d'autrui			
	- Générales, agencements et aménagements constructions			
Installations:	- Techniques, matériel et outillage			
	- Générales, agencements et aménagements divers			
Matériel :	- De transport			
Materiei :	- De bureau et informatique, mobilier			
Emballages récu	pérables et divers			
Immobilisations	corporelles en cours			
Avances et acom	nptes			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Immobilisatio	ons financières			
Participations évaluées par mise en équivalence				
	- Participations	246 344 041		
Autres :	- Titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières				
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES	246 344 041		
	TOTAL GÉNÉRAL	246 344 041		

Immobilisations		Diminutions		Valeur brute	Réval. légale ou éval. par mise en équival.	
		Virements	Cessions	des immo. en fin d'exercice	Val. d'origine des immo. en fin d'ex.	
Frais d'établisser	ment et de développement					
Autres postes d'	immobilisations incorporelles					
	TOTAL					
Terrains						
Constructions :	- Sur sol propre					
Constructions :	- Sur sol d'autrui					
	- Gales, agencts et aménagt. const.					
Installations:	- Techniques, matériel et outillage					
	- Gales, agencts et aménagt. divers					
Matériel :	- De transport					
Materiel .	- De bureau et informatique, mob.					
Emballages récu	pérables et divers					
Immobilisations	corporelles en cours					
Avances et acom	nptes					
	TOTAL					
Participations év	raluées par mise en équivalence					
Autres:	- Participations			246 344 041		
Aunes:	- Titres immobilisés					
Prêts et autres immobilisations financières						
	TOTAL			246 344 041		
	TOTAL GÉNÉRAL			246 344 041		

Etat des créances et dettes

		Liquidité	de l'actif
Créances	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an
De l'actif immobilisé			
Créances rattachées à des participations			
Prêts (1) (2)			
Autres immobilisations financières			
De l'actif circulant			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances clients			
Créances représentatives de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociale et autres organismes sociaux			
Impôts sur les bénéfices			
Taxe sur la valeur ajoutée			
Autres impôts, taxes et versements assimilés			
Divers			
Groupes et associés	478 977	478 977	
Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)	67 785	67 785	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	546 762	546 762	
(1) Montant des prêts accordés en cours d'exercice			
(1) Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice			
(2) Prêts et avances consentis aux associés personnes physiques			

		Degré d'exigibilité du passif		
Dettes	Montant brut	Échéances à moins d'1 an	Échéances à plus d'1 an	Échéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)				
Autres emprunts obligataires (1)				
Emprunts et dettes auprès des - À 1 an max. à l'origine				
établissements de crédit (1) : - À plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières diverses (1) (2)				
Fournisseurs et comptes rattachés	64 008	64 008		
Personnel et comptes rattachés				
Sécurité sociale et autre organismes sociaux				
Impôts sur les bénéfices				
Taxe sur la valeur ajoutée				
Obligations cautionnées				
Autres impôts, taxes et assimilés				
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Groupe et associés (2)	3 165 676	3 165 676		
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)				
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	3 229 683	3 229 683		
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(1) Emprunts remboursés en cours d'exercice				
(2) Emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques				

Etat des provisions et dépréciations

NATU	URE DES PROVISIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Réglementées					
	- Reconstitution des gisements				
Provisions pour :	- Investissements				
	- Hausse des prix				
Amortissements de		394 302			394 302
Provision Fiscale	pour implantation - Avant le 01.01.1992				
à l'étranger :	- Après le 01.01.1992				
Provisions pour pr	êts d'installation				
Autres provisions	réglementées				
	TOTAL	394 302			394 302
Risques et charges	5				
	- Litiges				
	- Garanties données aux clients				
	- Pertes sur marché à terme				
	- Amendes et pénalités				
	- Pertes de change				
Provisions pour :	- Pensions et obligations				
	- Impôts				
	- Renouvellement des immobilisations				
	- Gros entretien et grandes révisions				
	- Charges sociales et fiscales sur congés à payer				
Autres provisions p	oour risques et charges				
	TOTAL				

NATUR	RE DES DEPRECIATIONS	Montant au début de l'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : reprises à la fin de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Dépréciations					
	- Incorporelles				
	- Corporelles				
Immobilisations:	- Titres mis en équivalence				
	- Titres de participations				
	- Financières				
Sur stocks et en co	urs				
Sur comptes client	s				
Autres provisions	pour dépréciation				
	TOTAL				
	TOTAL GENERAL	394 302			394 302
	- D'exploitation				
Dont dot	tations et reprises : - Financières				
	- Exceptionnelles				
		Titres n	nis en équivalence : Mo	ntant de la dépréciation	

Charges à payer et produits à recevoir

Charges à payer	Exercice clos le	Exercice clos le	
incluses dans les postes suivants du bilan	30/09/2021	30/09/2020	
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières diverses			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	39 650	17 850	
Dettes fiscales et sociales			
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	_	_	
TOTAL	39 650	17 850	

Produits à recevoir	Exercice clos le	Exercice clos le
inclus dans les postes suivants du bilan	30/09/2021	30/09/2020
Créances rattachées à des participations		
Autres titres immobilisés		
Prêts		
Autres immobilisations financières		
Créances clients et comptes rattachés		
Autres créances		607 773
Valeurs mobilières de placement		
Disponibilités		
TOTAL		607 773

Variation des capitaux propres (hors résultat de l'exercice)

	Rubriques	Montant
Capitaux propre	es à la clôture de l'exercice antérieur avant affectations	17 099 908
Affectation du	résultat à la situation nette par l'AGO	233 411 583
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercic	250 511 491
37	- Du capital	
Variation:	- Des autres postes	
	Apports reçus avec effet rétroactif à l'ouverture de l'exercice	
	Capitaux propres à l'ouverture de l'exercice après apport rétroactifs	290 512 936
	- Du capital	
Variation:	- Des primes, réserves, report à nouveau	233 411 583
	- Des "provisions" relevant des capitaux propres	
Contreparties d	le réévaluations	
Variations des p	provisions réglementées et subventions d'équipement	
Autres variation	ns	- 233 411 583
	Variations en cours d'exercice	
	Capitaux propres au bilan de clôture de l'exercice avant AGO	250 511 491
	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice	
Dont variations	dues à des modifications de structure au cours de l'exercice	
	Variation totale des capitaux propres au cours de l'exercice hors opérations de structure	

Composition du capital social

Postes concernés	Nombre	Valeur Nominale	Montant en Euros
1 - Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	500 000	1.00000	500 000
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 à la fin de l'exercice (1 + 2 - 3)	500 000	1.00000	500 000

Liste des filiales et participations

Dénomination	Capital	Q.P. détenue	Val. brute titres	Prêts avances	Chiffre d'affaires
Siège social	Capitaux propres	Divid. encaiss.	Val. nette titres	Cautions	Résultat
Filiales (plus de 50%)					
AUXITROL 5 ALLEE CHARLES PATHE 18000 BOURG	30 055 93 498 997	100.00	123 209 141		58 081 367 9 611 659
LEACH INTERNATIONAL EUROPE 2 RUE GOETHE 57430 SARRALBE	1 520 65 883 655	100.00	123 134 900		106 466 057 11 618 452
Participations (10 à 50%)					
	1	L			
Autres titres					

Eléments relevant de plusieurs postes du bilan et du compte de résultat

Entreprises liées avec lesquelles la société a un lien de participation

		Montant Entreprises liées	Montant Entreprises avec lesquelles la société a un lien de participation
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur :	- Immobilisations incorporelles		
Avances et acomptes sur :	- Immobilisations corporelles		
Participations			246 344 041
Créances rattachées à des par	ticipations		
Autres titres immobilisés			
Prêts			
Autres immobilisations finance	cières		
Créances clients et comptes 1	rattachés		
Autres créances		339 103	139 874
Capital souscrit et appelé nor	ı versé		
Valeurs mobilières de placeme	ent		
Disponibilités			
Emprunts obligataires conver	tibles		
E	- Auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes :	- Financières divers		
Avances et acomptes sur com	mande en cours		
Dettes fournisseurs et compte	es rattachés		
Autres dettes		2 841 354	
Produits de participation			
Autres produits financiers			663 363
Charges financières			

commentaire

Détail du résultat exceptionnel

Détail du résultat exceptionnel	Charges	Produits
INTERETS MORATOIRES		7 270
INTERETS DE RETARD	1 469 078	
TOTAL	1 469 078	7 270

Commentaire

Ventilation de l'impôt sur les bénéfices

Libellé	Résultat avant impôts	Impôts	Résultat après impôts
Résultat courant	-1 451 304		-1 451 304
Résultat exceptionnel (y compris participations)	-1 461 808		-1 461 808
Résultat comptable	-2 913 112	1 289 682	-4 202 794

Commentaire

ETFH supporte la charge d'impôt comme en l'absence d'intégration fiscale; cette charge est donc calculée sur le résultat fiscal propre après imputation de tous les déficits antérieurs. Les crédits d'impôts sont reconnus comme en l'absence d'intégration fiscale. Les montants dus ou à recevoir sont pris en compte pour déterminer l'économie ou la charge d'impôt du groupe intégré au niveau de TDG France Ultimate Parent qui est la seule société redevable de l'impôt sur les sociétés dû par le groupe d'intégration.

La charge d'impôt sur les bénéfices s'élève à 0 euros. Le montant des déficits reportables s'élève à 0 euros au 30 septembre 2021.

Le compte d'impôt sur les bénéfices est constitué de €1 289 682 correspondant à la régularisation de l'impôt suite au contrôle fiscal sur les exercices 2015 à 2017. Le résultat exceptionnel est constitué pour l'essentiel des pénalités de retard correspondantes (2015 à 2017) ainsi que du redressement appliqué au titre des exercices clos en 2018 et 2019.

Identité de la société mère consolidant la société

Dénomination sociale Siège social	Montant capital	% détenu
TRANSDIGM GROUP 1301 EAST 9TH STREET, SUITE 3000, OHIO, WA 44114, USA		100.00