

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02926

Numéro SIREN : 342 360 005

Nom ou dénomination : MATRA DEFENSE

Ce dépôt a été enregistré le 23/07/2020 sous le numéro de dépôt B2020/014152

**GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....  
..... DE TOULOUSE**

Date : 23/07/2020

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/014152**  
n° de gestion : **2015B02926**  
n° SIREN : **342 360 005 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 23/07/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

MATRA DEFENSE  
2 Rond Point Émile Dewoitine 31700 BLAGNAC

**date de clôture : 31/12/2019**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :  
**Dépôt des comptes annuels**



**COMPTES DE LA SOCIETE**  
**MATRA DEFENSE**  
**AU 31 DECEMBRE 2019**

Copie certifiée conforme



**Karl HENNESSEE**  
**Président**

Siège Social : 2 Rond-Point Emile Dewoitine – 31700 Blagnac  
Société par Actions Simplifiée  
au capital de 306 605 517€  
342 360 005 RCS Toulouse

**PRESENTATION DES COMPTES**

Tous les montants sont présentés en euros

**A - BILAN AU 31/12/2019**

ACTIF	Notes justificatives de référence	Brut	Amortissement ou provision	Net au 31/12/2018	Net au 31/12/2019	Variation
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles		182 938 821		0	0	0
Immobilisations corporelles						
Terminés		0	0	0	0	0
Concessions		0	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	(1)	0	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	(1)	23 630	0	23 630	23 630	0
Immobilisations en cours	(1)	0	0	0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0	0	0
Immobilisations financières		889 241 180	104 474 474	585 286 786	558 886 708	6 399 998
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>		<b>852 703 630</b>	<b>267 413 295</b>	<b>565 290 335</b>	<b>558 890 337</b>	<b>6 399 998</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Matières premières, approvisionnements	(2)	0	0	0	0	0
En-cours de production de services		0	0	0	0	0
En-cours de production de biens	(2)	0	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis		0	0	0	0	0
Marchandises		0	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes		24 433 235	24 433 235	0	0	0
Créances et comptes rattachés	(3)	0	0	0	0	0
Autres créances		0	0	0	0	0
Défenseur Divers		0	0	0	0	0
Fournisseurs débiteurs		0	0	0	0	0
Personnel		0	0	0	0	0
Organismes sociaux		0	0	0	0	0
Etat, impôts sur les bénéfices	(3)	0	0	0	0	0
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	(3)	1 013 905	0	1 013 905	1 013 905	0
Etat, autres impôts	(3)	0	0	0	0	0
Autres (groupe et associés)	(3)	111 438 688	0	111 438 688	60 858 822	50 579 866
Capital souscrit et appelé, non versé		0	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement		0	0	0	0	0
Disponibilités		1 829	0	1 829	1 829	0
Instrument de trésorerie	(4)	0	0	0	0	0
Charges constatées d'avance		0	0	0	0	0
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>		<b>136 887 636</b>	<b>24 433 235</b>	<b>112 454 404</b>	<b>60 860 651</b>	<b>51 583 753</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)		0	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations (IV)		0	0	0	0	0
Ecart de conversion actif (V)		0	0	0	0	0
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)</b>		<b>969 581 266</b>	<b>311 846 530</b>	<b>677 744 739</b>	<b>619 750 888</b>	<b>57 983 751</b>

A - BILAN AU 31/12/2019

PASSIF	Note justificative de référence	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé : 308 605 517)	(5)	308 605 517	308 605 517	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		253 881 527	253 881 527	0
Ecart de réévaluation		0	0	0
Réserve légale	(8)	30 660 552	30 660 552	0
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0	0
Réserves réglementées		0	0	0
Autres réserves		0	0	0
Rapport à nouveau	(5)	0	0	0
Résultat de l'exercice	(5)	64 377 141	26 024 160	58 352 981
Subventions d'investissement		0	0	0
Provisions réglementées		0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>		<b>675 534 737</b>	<b>617 181 776</b>	<b>58 352 961</b>
Produits des émissions de titres participatifs		0	0	0
Avances conditionnées		0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		1 177 888	1 746 240	-568 352
Provisions pour charges		0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>		<b>1 177 888</b>	<b>1 746 240</b>	<b>-568 352</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0
Autres Emprunts obligataires		0	0	0
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>				
Emprunts		0	0	0
Découverts, concours bancaires	(6)	0	0	0
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>				
Divers		0	0	0
Associés		0	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(6)	92 266	517 929	-425 663
Dettes fiscales et sociales		0	0	0
Personnel		0	0	0
Organismes sociaux		0	0	0
Etat, impôts sur les bénéfices	(6)	0	14 111	-14 111
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	(8)	0	0	0
Etat, obligations cautionnées		0	0	0
Autres impôts, taxes et assimilés	(6)	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0
Autres dettes	(6)	659 622	1 629	657 993
Instruments de trésorerie		0	0	0
Produits constatés d'avance	(7)	280 225	289 103	-8 877
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>1 032 114</b>	<b>822 972</b>	<b>209 142</b>
Ecart de conversion passif (V)		0	0	0
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>		<b>677 744 739</b>	<b>619 750 988</b>	<b>57 993 751</b>

Notes relatives de	Exercice clos le 31/12/2019		Exercice clos le 31/12/2018	
	France	Hors France	Total	Version éditée
Ventes de marchandises	(9)	0	0	0
Production vendus biens	(9)	0,00	0	0
Production vendus services	(9)	0	0	0
Productions stockées	(9)	0	0	0
Production immobilisée	(9)	0	0	0
Subventions d'exploitation	(9)	0	0	0
Reprises sur amort. et prov. : transfert de charges	(9)	1 408 008	997 824	408 384
Autres produits	(9)	7 509	7 001	489
Total des produits d'exploitation (I)	(10)	1 415 508	1 004 825	408 883
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	(10)	0	0	0
Valorisation de stock (marchandises)	(10)	0	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	(10)	0	0	0
Valorisation de stock (matières premières et autres approvisionnements)	(10)	0	0	0
Autres achats et charges externes	(10)	820 552	1 830 293	-809 743
Impôts, taxes et versements assimilés	(10)	0	220	-220
Charges sociales	(10)	0	0	0
Dotations aux amortissements sur immobilisations	(10)	0	0	0
Dotations aux provisions sur immobilisations	(10)	0	0	0
Dotations aux provisions sur actif circulant	(10)	0	0	0
Dotations aux provisions pour risques et charges	(10)	20 858	250 800	-229 144
Autres charges	(10)	0	2 843	-2 843
Total des charges d'exploitation (II)	(11)	841 408	1 883 358	-1 041 950
RESULTAT EXPLOITATION (III)		572 100	-878 733	1 450 833
Quota-perte de résultat sur opérations faites en commun		0	0	0
Bénéfices attribués ou perte transférée (III)		0	0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		0	0	0
Produits financiers de participations		83 850 000	28 250 000	57 600 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances		0	0	0
Autres intérêts et produits assimilés		623 831	868 147	-14 318
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	0
Différences positives de change		35	120	-86
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		0	0	0
Total des produits financiers (V)		84 473 865	28 918 267	57 555 598
Dotations financières aux amortissements et provisions		0	0	0
Intérêts et charges assimilés		0	0	0
Différences négatives de change		440	1 281	-813
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		0	0	0
Total des charges financières (VI)		448	1 281	-813
RESULTAT FINANCIER (V-VI)		84 473 417	28 917 006	57 556 411
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (VII=III+V+VI)		85 046 517	28 038 272	58 007 245
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(12)	0	20	-20
Produits exceptionnels sur opérations en capital	(12)	0	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges	(12)	0	0	0
Total des produits exceptionnels (VII)	(12)	0	20	-20
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(12)	0	0	0
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	(12)	0	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	(12)	0	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)	(12)	0	0	0
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		0	20	-20
Participation des salariés (IX)		0	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)		868 378	1 411 111	854 265
Total des produits (I+II+IV+V+VII+IX+X)		85 887 373	27 922 912	57 964 482
Total des charges (I+II+IV+V+VI+IX+X)		1 510 232	1 858 730	-388 498
RESULTAT NET		84 377 141	26 024 181	58 352 980
Donc Crédit-bail immobilier		0	0	0

## D - NOTES SUR LE BILAN

### Note 1 - Actif immobilisé

IMMOBILISATIONS	DUREE D'AMORT.	VALEUR BRUT AU 31/12/2019	AMORT. OU PROVISIONS	NET AU 31/12/2019
<b>Autres postes d'immobilisation incorporelles</b>		<b>182 938 821</b>	<b>182 938 821</b>	<b>0</b>
Terrains		0	0	0
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
<b>Autres immobilisations corporelles</b>		<b>23 630</b>	<b>0</b>	<b>23 630</b>
Instal./Agenc. divers		23 630	0	23 630
Immobilisations en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
<b>Immobilisations Financiers</b>		<b>669 741 180</b>	<b>104 474 474</b>	<b>565 266 706</b>
Autres participations		565 266 706	0	565 266 706
Prêts		200 000	200 000	0
Autres Immobilisations Financiers		104 274 474	104 274 474	0
<b>TOTAL</b>		<b>852 703 630</b>	<b>287 413 295</b>	<b>565 290 335</b>

Les immobilisations financières correspondent aux titres des sociétés détenues, de MBDA Holding pour 538 571 199€ et Carmat SAS pour 26 955 599€ ainsi que du compte 275100 dépôts de 104 274 474€ fait auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations suite à la décision du Tribunal de commerce de Paris

VARIATION DES IMMOBILISATIONS BRUTES	BRUT AU 31/12/2018	ACQUISITIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	BRUT AU 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Immobilisations corporelles	23 630	0	0	23 630
Immobilisations financières	663 341 182	6 399 998	0	669 741 180
<b>TOTAL</b>	<b>848 303 632</b>	<b>6 399 998</b>	<b>0</b>	<b>852 703 630</b>

VARIATION DES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	AMORTISSEMENT AU 31/12/2018	DOTATIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	AMORTISSEMENT AU 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Titres mis en équivalence	0	0	0	0
Autres immobilisations financières	104 474 474	0	0	104 474 474
<b>TOTAL</b>	<b>104 474 474</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104 474 474</b>

DEPRECIATION IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	VALEUR BRUT AU 31/12/2019	DEPRECIATION	VALEUR NET AU 31/12/2019
Fonds de commerces	182 938 821	182 938 821	0
<b>TOTAL</b>	<b>182 938 821</b>	<b>182 938 821</b>	<b>0</b>

### Note 2 - Stocks

NATURE DES STOCKS	NET AU 31/12/2018	NET AU 31/12/2019
Matières premières, approv		
En cours de prod. de services		
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 3 - Créances

ETATS DES CREANCES	MONTANT BRUT AU 31/12/2018	MONTANT BRUT AU 31/12/2019	A UN AN	DONT ENTITES LIEES
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances clients et comptes rattachés	29 250 634	24 433 236	24 433 236	0
Etat et autres collectivités	0	1 013 905	1 013 905	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	1 013 905	1 013 905	0
Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
Autres impôts	0	0	0	0
Autres créances	60 858 822	111 438 669	111 438 669	0
Associés, Compte Courant	60 858 822	111 438 669	111 438 669	0
Autres créances, débiteurs divers	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>86 108 856</b>	<b>136 885 809</b>	<b>136 885 809</b>	<b>0</b>

Récupération de la TVA déductible sur les factures de dépollution et honoraires d'avocats liés à l'ancienne activité de Matra Défense

TOTAL	313 024 418	1 488 008	20 856	314 409 569
Provision et dépréciation créances	24 433 235	816 798	0	25 250 034
Provision et dépréciation immobilisations incorporelles	104 424 424	0	0	104 424 424
Provision pour risque	182 538 921	0	20 856	182 538 921
Provision pour risque pollution industrielle	20 856	0	0	20 856
MONTANT AU 31/12/2018	1 157 032	588 208	0	1 745 240
REPRISES DE L'EXERCICE				
MONTANT AU 31/12/2019				

Note 5 - Provisions et dépréciations

Les produits constatés d'avance concernent la période sur le contrat traçabilité de janvier 2020

TOTAL	288 229	288 103		288 229
Produits constatés d'avance				
MONTANT AU 31/12/2018				
MONTANT AU 31/12/2019				

Note 7 - Produits constatés d'avance

Changement de compte d'intégration fiscale en 2019 le montant de la dette avec une entreprise liée correspond à la dette IS 2019 de 657 736 vers Airbus SAS 3510 après déduction des acomptes IS versés

VALEUR DES DETTES	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019	De 0 à 1 an	Dont EMT 3666
Endossements de crédit	0	0	0	0
Créances rattachées à sociétés	0	0	0	0
Emprunts	517 929	92 266	0	0
Autres créances rattachées à sociétés	14 113	0	0	0
Emprunts sur les valeurs ajoutées	0	0	0	0
Autres créances, autres sociétés	0	0	0	0
Autres dettes	1 829	899 422	0	0
TOTAL	533 869	791 889	751 889	657 730

Note 6 - Dettes

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019	VALEUR NOMINALE
Titres en dépôt d'avance	0	308 805 517	0
Titres émis	0	0	0
Titres rattachés ou nouveaux	0	0	0
Titres en fin d'exercice	308 805 517	308 805 517	1
MONTANT AU 31/12/2018			

VALEUR DES CAPITAUX PROPRES	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019	ALIMENTATION	DIMINUTION
Capital social	308 805 517	308 805 517	0	0
(dont versé : 308 805 517)				
Primes d'émission	253 891 527	253 891 527	0	0
Réserves légales	30 660 552	30 660 552	0	0
Report à nouveau	0	0	0	0
Autres réserves financières	0	0	0	0
TOTAL	617 181 779	617 181 779	64 377 141	28 024 180
MONTANT AU 31/12/2018				

Note 5 - Capitaux propres

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019
Charges constatées d'avance	0	0
TOTAL	0	0

Note 4 - Charges constatées d'avance

## E - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### Note 9 - Produits d'exploitation

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	MONTANT HT AU 31/12/2018	MONTANT HT AU 31/12/2019	VARIATION %
Ventes de marchandises	0	0	0
Prestations de services	0	0	0,00
France	0	0	0,00
Hors France	0	0	0,00
<b>TOTAL CA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Production stockée	0	0	0
Production immobilisée	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	0	0
Rapprises sur amort et prov. Transfert de charges	887 824	1 488 668	40,93
Autres produits	7 001	7 588	7,12
<b>TOTAL des produits d'exploitation</b>	<b>1 004 825</b>	<b>1 413 508</b>	<b>48,05</b>

### Note 10 - Charges d'exploitation

VARIATION DES CHARGES D'EXPLOITATION	MONTANTS AU 31/12/2018	MONTANTS AU 31/12/2019	VARIATION %
Achats de marchandises	0	0	0
achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0	0
Variation de stocks matières premières et autres approvisionnements	0	0	0
Autres achats et charges externes	1 830 295	820 552	-809 743
Impôts, taxes et versements assimilés	230	0	-220
Dot aux amort.	0	0	0
Dot aux prov. Pour risques	250 000	20 858	-229 144
Autres charges	2 843	0	-2 843
<b>TOTAL</b>	<b>1 883 358</b>	<b>841 408</b>	<b>-1 041 950</b>

### Note 11 - Resultat financier

VENTILATION DES PRODUITS FINANCIERS	MONTANT AU 31/12/2019
Produits financier de participation	83 850 000
Autres intérêts et produits assimilés	623 831
Autres produits financiers	35
<b>Total produits financiers</b>	<b>84 473 865</b>
Autres charges financières	448
<b>Total charges financières</b>	<b>448</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>84 473 417</b>

### Note 12 - Resultat exceptionnel

VENTILATION DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	MONTANT AU 31/12/2019
Charges exceptionnelles	0
Produits exceptionnels	0
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>0</b>

## G - Autres informations

### Note 13 - Rémunération des dirigeants

Les dirigeants ne sont pas rémunérés directement par Metra Offshore.

### Note 14 - Honoraires commissaires aux comptes

Une provision concernant les honoraires des CAC pour 2018 a été constatée au 31/12/2018 pour un montant de 28 500€.

### Note 15 - Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

Arbus SE  
Mendelweg, 30  
2333 CS  
Lelidn, Puy-Dee  
Siège social Amsterdam

### Note 16 - Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement dans Arbus SAS.  
Indiqué sur les bilans fiscaux la société (résultat) partie de l'intégration fiscale d'Arbus SAS. A ce titre elle lui verse son impôt qui s'évalue à 666 376€ pour l'exercice 2019.  
Le montant de l'impôt est calculé comme si la société était imposée séparément.

## F - Listes des filiales et participations

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11)

au 31/12/2019

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Siège social	SIREN	Capital	Situation nette avant Résultat	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés pendant l'exercice
						Brutes	Nettes					
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS												
1. FILIALES (plus de 50% du capital)												
▪ MBDA Holding	92 Le PLESSIS ROBINSON	433 910 569	7 162 688	863 617 789	75 %	538 571 109	538 571 109	0		0	74 744 981	76 059 475
2. PARTICIPATIONS (moins 50% du capital)												
▪ CARMAT SAS	78 VELIZY	504 937 905	504 386	0	13 %	26 695 599	26 695 599	0		0	0	0

**MATRA DEFENSE SAS**

31.12.19

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

	Factures <u>reçues</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu						Factures <u>émises</u> non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échu					
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
<b>(A) Tranches de retard de paiement</b>	<del> </del>											
Nombre de factures concernées	<del> </del>											
Montant total des factures concernées € TTC	0	63 686	0	0	0	63 686	0	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)	0,0%	7,8%		0,0%	0,0%	7,8%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser HT ou TTC)	<del> </del>											

## MATRA DEFENSE SAS

### NOTE 1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### A. Activité de la société et événements intervenus pendant l'exercice

La Société était en contrôle fiscal du le 8 juillet 2019 au 17 mars 2020 sur les années comptables 2016, 2017 et 2018. La proposition de redressement concernant l'exercice 2016 a été adressée à la Société le 16 décembre 2019.

#### B. Événements intervenus depuis la clôture de l'exercice

Concernant le contrôle fiscal de la Société qui s'est terminé le 17 mars 2020, la proposition de redressement sur l'exercice 2017 a été adressée à la Société le 15 juin 2020 et l'administration fiscale a confirmé qu'il n'y aurait pas de redressement au titre de l'exercice 2018.

### NOTE 2 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

#### GENERALITES

Les comptes de l'exercice 2019 sont établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur (règlement ANC-2014-03 modifié).

Il est fait application des recommandations du Conseil National de la Comptabilité, de l'ordre des Experts Comptables et des Comptables agréés, du Conseil National des Commissaires aux comptes ainsi que des autres principes comptables généralement admis.

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

Les titres de participation font l'objet d'un test de perte de valeur annuel en fonction des capitaux propres des filiales et des perspectives de rentabilité future ainsi que sur la base d'autres éléments comme la valeur de marché.

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

L'exercice comptable a commencé le 01 janvier 2019 et s'est clôturé le 31 décembre 2019

Les comptes de la société sont inclus dans les comptes consolidés d'Airbus SE. A ce titre, elle ne publie pas de comptes consolidés propres.

Les chiffres présentés dans les tableaux ci- après sont exprimés en Euros.

Les travaux en cours sont valorisés au coût de production qui comprend le coût d'acquisition des matières et de la sous-traitance, l'ensemble des charges directes de production et des charges directes hors production spécifiques aux contrats ainsi qu'une quote-part appropriée de frais généraux. Des provisions pour dépréciation sont constituées lorsque le coût de revient devient supérieur à la valeur probable de réalisation.

#### STOCKS ET EN-COURS

Les titres de participation sont évalués au coût d'achat ou à la valeur de souscription. Des provisions pour dépréciation sont constituées à raison des moins-values latentes, lesquelles sont généralement estimées à partir d'une étude de l'année écoulée et des perspectives attendues sur les années futures, ainsi que de tous les autres éléments permettant d'asseoir une évaluation significative.

#### IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Une provision pour dépréciation des immobilisations est comptabilisée pour les biens mis hors exploitation dont la valeur nette comptable est supérieure à l'estimation de leur valeur de réalisation. Les règles comptables découlant des deux règlements du CRC N° 2002-10 relatif aux dépréciations des actifs et N°2004-06 relatif à la définition et à l'évaluation des actifs n'ont pas amené de remise en cause de la comptabilisation des immobilisations existantes au 1<sup>er</sup> janvier 2005, ni par conséquent des plans d'amortissements pratiqués.

La société pratique par ailleurs sur le plan fiscal des dotations accélérées aux amortissements (dégressifs ou exceptionnels) conformément aux dispositions légales en vigueur. L'excédent des amortissements linéaires retenus est doté et comptabilisé parmi les provisions réglementées au passif du bilan.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire appliqué aux durées d'utilisation estimées.

Matériel et outillage industriels.....	3 à 10 ans
Autres matériels, mobilier, installations générales et agencements.....	4 à 10 ans

Les immobilisations corporelles sont évaluées au coût d'acquisition.

#### IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Le fonds commercial figure, en valeur brute, au bilan pour un montant de 182 938 820,68 euros. Au 31 décembre 2019 le fonds commercial est intégralement déprécié.

#### IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

### OPERATIONS EN DEVISES

Les dettes et créances en devises sont converties au bilan sur la base des cours de change en vigueur à la date clôture.

Les gains de change latents sont différés au bilan et n'entrent pas dans la formation du résultat comptable.

Une provision pour pertes de change est constituée à hauteur de la totalité des pertes latentes à l'exception des deux cas suivants :

-lorsque l'opération traitée en devises est assortie d'une opération parallèle destinée à couvrir les conséquences de la fluctuation des charges (couverture à terme), la provision n'est constituée qu'à hauteur du risque non couvert.

-lorsque des pertes ou gains de change latents portent sur des opérations dont les termes de dénouement sont voisins, la provision est limitée à l'excédent des pertes sur les gains.

### DEPOLLUTION SITE DE BOURGES

La dépollution du site de Bourges suit son cours, le compte rendu émis par HPC International le 3 avril 2020, nous indique que l'analyse des sols continue en 2020.

### NOTE 3 - EVENEMENTS POST CLOTURE

La société a mis en place une organisation de gestion de crise en réponse à l'épidémie de COVID-19 et suit la situation et évalue tout impact potentiel.

Bien que l'incidence complète de l'éclosion du COVID -19 ne puisse raisonnablement être évaluée au moment du présent rapport, les activités de la Société peuvent être perturbées et matériellement touchées par l'éclosion et l'incertitude qu'elle crée.

Cet évènement ne remet cependant pas en cause l'hypothèse d'arrêté des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2019 selon le principe de continuité.





## **MATRA DEFENSE**

Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 306 605 517 euros  
Siège social : 2 rond-point Emile Dewoitine – 31700 Blagnac  
RCS Toulouse 342 360 005

### **DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 30 JUIN 2020**

L'an deux mille vingt, le trente juin, la société AIRBUS DEFENCE AND SPACE SAS, société par actions simplifiée au capital de 29.821.072 €, dont le siège social est sis 31 rue des cosmonautes ZI du Palays, 31402 Toulouse Cedex 4, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Paris sous le numéro 393 341 516, (ci-après dénommée l'« **Associé Unique** »),

propriétaire de la totalité des actions composant le capital social, agissant en qualité d'unique associé de la société MATRA DEFENSE, société par actions simplifiée, au capital de 306.605.517 € divisé en 306.605.517 actions de 1 € nominal chacune dont le siège social est 2 rond-point Emile Dewoitine – 31700 Blagnac, immatriculée au Registre du Commerce et des Sociétés de Toulouse sous le numéro 342 360 005, (ci-après dénommée la « **Société** »),

a pris les décisions suivantes :

#### **PREMIERE DECISION**

L'Associé Unique, après avoir entendu la lecture du Rapport de gestion du Président et du Rapport du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont établis et présentés, ainsi que les opérations traduites dans lesdits comptes ou résumées dans ces rapports.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus de sa gestion à M. Karl Kiffin HENNESSEE, pour l'exercice 2019.

#### **DEUXIEME DECISION**

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le résultat de l'exercice, s'élevant à la somme de 84.377.141 €, au compte de report à nouveau. A la suite de cette affectation, le compte de report à nouveau sera créancier de 84.377.141 €.

Conformément à l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que les dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices et les avoirs fiscaux y afférents se sont élevés à :

<b>En euros</b>	<b><u>2016</u></b>	<b><u>2017</u></b>	<b><u>2018</u></b>
Dividende	85.849.544,76 €	0	25.000.000 €
Avoir fiscal	-	-	-
Dividende global	85.849.544,76 €	0	25.000.000 €
Dividende total	85.849.544,76 €	0	25.000.000 €

Conformément aux dispositions de l'article 223 quater du Code Général des Impôts, l'Associé Unique prend acte de l'absence de dépenses et charges visées à l'article 39-4 du Code Général des Impôts et non déductibles des résultats imposables au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019.

### **TROISIEME DECISION**

En application de l'article L.227-10 du Code de commerce, il est rappelé que les conventions intervenues entre la Société et ses dirigeants doivent être mentionnées sur le registre des décisions de l'Associé Unique.

L'Associé Unique prend acte qu'au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, il n'a été conclu aucune convention entre la Société et ses dirigeants.

### **QUATRIEME DECISION**

L'Associé Unique confère tous pouvoirs à la société Le Quotidien Juridique, dont le siège social est situé à La Grande Arche – Paroi nord - 1, Parvis de la Défense – 92044 Paris La Défense, à l'effet de remplir les formalités légales de dépôt et de publicité, partout où besoin sera.

\*\*\*

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé Unique et répertorié sur le registre des décisions de l'Associé Unique.



\_\_\_\_\_  
L'Associé Unique  
Représenté par son Président  
Jean-Marc NASR

**MATRA DEFENSE**  
Société par Actions Simplifiée  
Au capital de 306 605 517 euros  
Siège social : 2 rond-point Emile Dewoitine – 31700 Blagnac  
RCS Toulouse 342 360 005

**RAPPORT DE GESTION DU PRESIDENT  
SUR LES COMPTES DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

Cher associé,

Conformément à la Loi et aux Statuts, nous avons l'honneur par le présent rapport, de vous rendre compte des résultats de la gestion de MATRA DEFENSE (ci-après désignée « la Société ») au cours de l'exercice social du 1<sup>er</sup> janvier au 31 décembre 2019 et soumettre à votre approbation les comptes dudit exercice ainsi que l'affectation du résultat y afférent.

Le présent rapport comprend en Annexe 1 un tableau faisant apparaître le nombre total des factures reçues ou émises non réglées et en Annexe 2 un tableau faisant apparaître les filiales et participations de la Société à la date de clôture de l'exercice.

**I. ACTIVITE - SITUATION ET PERSPECTIVES DE LA SOCIETE AU TITRE DE L'EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

**A. Activité de la société et événements intervenus pendant l'exercice**

Au cours de l'exercice 2019, la Société a poursuivi son activité sur les mêmes bases et avec les mêmes objectifs que précédemment dans le cadre de la stratégie arrêtée par le groupe Airbus.

La Société était en contrôle fiscal du le 8 juillet 2019 au 17 mars 2020 sur les années comptables 2016, 2017 et 2018. La proposition de redressement concernant l'exercice 2016 a été adressée à la Société le 16 décembre 2019.

En particulier, la Société a suivi le litige commercial qui l'oppose à la République de Chine agissant par le biais de la ROCAF sur la base d'un contrat commercial datant de 1992 devant la Chambre de Commerce Internationale (Paris).

En mars 2018, la République de Chine a assigné Matra Défense afin d'obtenir le déblocage du compte séquestre.

Après une décision rendue le 23 août 2018 par le Président du Tribunal de Commerce de Paris, ROCAF a fait appel devant la Cour d'Appel de Paris en aout 2018. La Cour d'Appel a rendu sa décision, par arrêt du 4 juillet 2019 confirmant le séquestre du compte. La République de Chine a formé un pourvoi en Cassation le 22 octobre 2019.

Concernant les opérations de dépollution du site MBDA de Bourges, depuis 2016 le projet est géré par HPC INTERNATIONAL.

Le projet suit son cours. La Direction Régionale de l'Environnement, de l'Aménagement et du Logement (DREAL) n'a pas encore rendu son rapport mais est satisfaite du déroulement des opérations de dépollutions.

**B. Événements intervenus depuis la clôture de l'exercice**

La Société a mis en place une organisation de gestion de crise en réponse à l'épidémie de COVID-19 et suit la situation et évalue tout impact potentiel.

Bien que l'incidence complète de l'écllosion du COVID-19 ne puisse raisonnablement être évaluée au moment du présent rapport, les activités de la Société peuvent être perturbées et matériellement touchées par l'écllosion et l'incertitude qu'elle crée.

Cet événement ne remet cependant pas en cause l'hypothèse d'arrêtés des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2019 selon le principe de continuité.

Concernant le contrôle fiscal de la Société qui s'est terminé le 17 mars 2020, la proposition de redressement sur l'exercice 2017 a été adressée à la Société le 15 juin 2020 et l'administration fiscale a confirmé qu'il n'y aurait pas de redressement au titre de l'exercice 2018.

Concernant les opérations de dépollution du site MBDA de Bourges, le compte rendu émis par HPC INTERNATIONAL le 3 avril 2020, indique que l'analyse des seuils limites pour la dépollution des sols peut être revue en 2020 selon la nouvelle méthodologie du ministère de l'Environnement mise en place en 2017 en parallèle des derniers traitements pour sécuriser avec la DREAL les objectifs de fin de travaux.

#### **C. Evolution prévisible de la Société et perspectives d'avenir**

La Société continuera d'exercer son activité au cours de l'exercice 2020 sur les mêmes bases et avec les mêmes objectifs que précédemment dans le cadre de la stratégie globale arrêtée par le groupe Airbus.

La durée du projet des opérations de dépollution du site MBDA de Bourges est au minimum prévue jusqu'à la fin de 2020.

Concernant le suivi du litige commercial une décision par la Cour de Cassation sur le déblocage du compte séquestre sera rendue 2020.

#### **D. Actionariat de la Société**

Au 31 décembre 2019, le capital de la Société était entièrement détenu par Airbus Defence and Space SAS.

#### **E. Filiales et participations**

La Société n'a procédé à aucune prise de contrôle ou de participation au cours de l'exercice écoulé.

En date du 19 septembre 2019 la Société a acquis des actions supplémentaires au nombre de 336.842 pour un montant total de 6.400.000 € dans CARMAT, société anonyme, enregistrée sous le numéro 504 937 905 RCS Versailles à la suite d'une augmentation de capital social de cette dernière.

Le tableau des filiales et participations est annexé au bilan et en annexe 2 du présent rapport.

La valeur nette des participations de la Société s'élève à 565.266.708 euros au 31 décembre 2019.

#### **F. Activités en matière de recherche et de développement**

Conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a effectué aucune activité de recherche et de développement au cours de l'exercice écoulé.

#### **G. Rachat par la Société de ses propres actions**

En application de l'article L. 225-211 alinéa 2 du Code de commerce, nous vous informons qu'aucune opération de rachat d'actions, autorisée conformément aux articles L. 225-208, L. 225-209, L. 225-209-2, L. 228-12 et L. 228-12-1 du Code de commerce, n'est intervenue au cours de l'exercice.

#### **H. Information sur les délais de paiement**

Conformément aux dispositions de l'article L.441-6-1 du Code de commerce, vous trouverez en Annexe 1 les tableaux du solde des dettes fournisseurs et clients au 31 décembre 2019.

## I. Succursales

Conformément aux dispositions de l'article L. 232-1 du Code de commerce, nous vous informons que la Société n'a pas de succursale.

\* \* \*

## II. PRESENTATION DES COMPTES ANNUELS

### A. Méthodes comptables

Les règles de présentation et les méthodes d'évaluation retenues au cours de l'exercice clos le 31 décembre 2019 sont les mêmes que celles de l'exercice précédent.

### B. Présentation des comptes

Le **chiffre d'affaires** de l'exercice clos le 31 décembre 2019 est nul.

Le **résultat d'exploitation** est un bénéfice de 572.100 €.

Il est composé de **produits d'exploitation** dont le total s'élève à 1.413.504 €, constitués presque exclusivement de reprises sur provisions pour dépréciation de créances d'exploitation liées à d'anciens contrats pour un montant de 1.406.008 € et de 7.500 € d'autres produits.

Les **charges d'exploitation** s'élèvent à 841.408 € correspondant essentiellement à des services extérieurs pour un montant de 820.552 € et à des dotations aux provisions pour risques et charges pour un montant de 20.856 €.

Le **résultat financier** de la Société est positif et s'élève à 84.473.417 €.

Il est composé de 84.473.865 € de produits financiers et de 448 € de charges financières.

Compte tenu de l'ensemble des éléments précisés ci-dessus, le **résultat courant avant impôts** s'établit à 85.045.517 €.

Le **résultat exceptionnel** est nul.

Le **résultat net** de l'exercice est un bénéfice de 84.377.141 €.

Le montant de l'**impôt sur les bénéfices** est de 668.376 €.

Le **bilan arrêté** au 31 décembre 2019 fait apparaître :

- Un total de l'actif égal à 677.744.739 € contre 619.750.988 € lors de la précédente clôture. A l'actif, le total des immobilisations financières s'élève à 565.266.706 contre 558.866.708 € lors de la précédente clôture. L'actif circulant qui correspond principalement au poste de trésorerie, a augmenté à 112.454.404 € contre 60.860.651 € en 2018.
- Un total du passif égal à 677.744.739 € contre 619.750.988 € en 2018. Les dettes ont augmenté à 1.032.114 € contre 822.972 € en 2018.

Après prise en compte du résultat de l'exercice, les capitaux propres correspondent à la somme de 675.534.737 € pour un capital social de 306.605.517 €.

### C. Affectation du résultat

Nous vous demandons de bien vouloir approuver les comptes de l'exercice écoulé et vous proposons d'affecter le résultat de l'exercice, soit le bénéfice de 84.377.141 €, au compte de report à nouveau. A la suite de cette affectation, le compte de report à nouveau sera créancier de 84.377.141 €.

### D. Rappel des dividendes distribués

Le Président  
Karl HENNESSEE

Blagnac, le 30 juin 2020

Conformément aux dispositions législatives et réglementaires, nous tenons à votre disposition le rapport de votre Commissaire aux comptes.

#### H. Contrôle des commissaires aux comptes

En application de l'article L. 227-10 du Code de commerce, il est rappelé que les conventions intervenues entre la Société et ses dirigeants doivent être mentionnées sur le registre des décisions de l'Associé Unique. Au titre de l'exercice clos le 31 décembre 2019, il n'a été conclu aucune convention entre la Société et ses dirigeants.

#### G. Conventions réglementées

Conformément aux dispositions de l'article L. 51-6, 3 bis du Code monétaire et financier, nous vous informons que la Société n'a consenti au cours de l'exercice aucun prêt à moins de deux ans à des microentreprises, des petites et moyennes entreprises ou à des entreprises de taille intermédiaire avec lesquelles elle entretient des liens économiques le justifiant.

#### F. Prêts à des entreprises

Conformément aux dispositions des articles 39-4, 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts, nous vous signalons que les comptes de l'exercice écoulé ne comprennent aucune somme de dépenses non déductibles fiscalement.

#### E. Dépenses non déductibles fiscalement

En euros	2016	2017	2018
Dividende	85.849.544,76 €	0	25.000.000 €
Avoir fiscal	-	-	-
Dividende global	85.849.544,76 €	0	25.000.000 €
Dividende total	85.849.544,76 €	0	25.000.000 €

Conformément aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, il est rappelé que, conformément à la loi, les dividendes mis en paiement au titre des trois derniers exercices et les avoirs fiscaux y afférents se sont élevés à :



**ANNEXE 1 : FACTURES REÇUES OU EMISES NON RÉGLÉES A LA DATE DE CLOTURE DE L'EXERCICE DONT LE TERME EST ECHU**

**MATRA DEFENSE SAS**

31.12.19

Factures reçues et émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échü (tableau prévu au I de l'article D. 441-4)

(a) Tranches de retard de paiement	Factures reçues non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échü					Factures émises non réglées à la date de clôture de l'exercice dont le terme est échü						
	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)	0 jour	1 à 30 jours	31 à 60 jours	61 à 90 jours	91 jours et plus	Total (1 jour et plus)
Nombre de factures concernées	<del>2</del>											
Montant total des factures concernées € TTC	0	63 686	0	0	0	63 686	0	0	0	0	0	0
Pourcentage du montant total des achats de l'exercice (préciser HT ou TTC)	0.0%	7.8%		0.0%	0.0%	7.8%						
Pourcentage du chiffre d'affaires de l'exercice (préciser HT ou TTC)	<del>0.0%</del>											



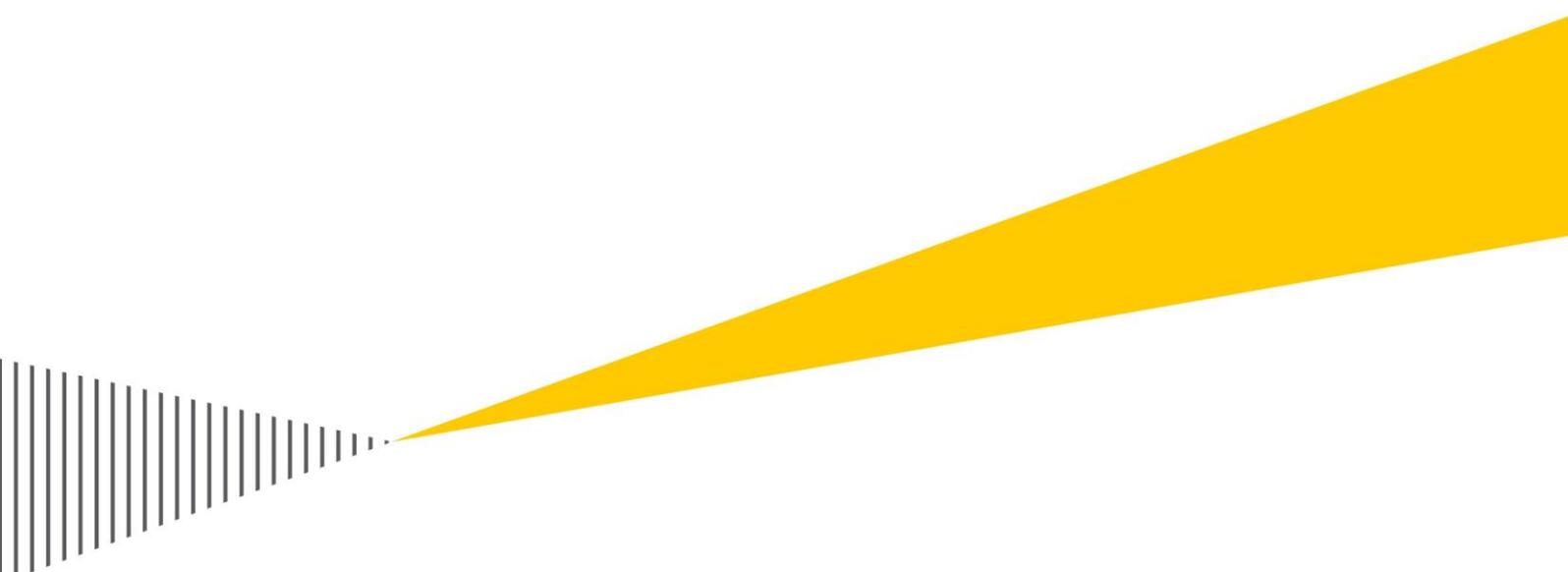
## ANNEXE 2 : LISTE DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11)

au 31/12/2019

FILIALES ET PA RTICIPATIONS	Siège social	SIREN	Capital	Situation nette avant Résultat	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés pendant l'exercice
						Brutes	Nettes					
RENSEIGNEMENTS DETAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS												
1. FILIALES (plus de 50% du capital)	92 Le PLESSIS ROBINSON	433 910 569	7 162 688	863 617 789	75 %	538 571 109	538 571 109	0		0	74 744 981	76 059 475
2. PARTICIPATIONS (moins de 50% du capital)	78 VELIZY	504 937 905	504 386	0	13 %	26 695 599	26 695 599	0		0	0	0





# **Matra Défense**

Exercice clos le 31 décembre 2019

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

ERNST & YOUNG et Autres



## Matra Défense

Exercice clos le 31 décembre 2019

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

A l'Associé Unique de la société Matra Défense,

#### Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Matra Défense relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le président le 30 juin 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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 qui nous sont applicables, sur la période du 1<sup>er</sup> janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

## Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R. 823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués.

Les appréciations ainsi portées s'inscrivent dans le contexte de l'audit des comptes annuels pris dans leur ensemble, arrêtés dans les conditions rappelées précédemment, 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 arrêté le 30 juin 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés à l'associé unique. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêtés des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'associé unique appelé à statuer sur les comptes.

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. 441-4 du Code de commerce.

En application de la loi, nous nous sommes assurés que les diverses informations relatives aux prises de participation et de contrôle vous ont été communiquées dans le rapport de gestion.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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



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

Paris-La Défense, le 30 juin 2020

Le Commissaire aux Comptes  
ERNST & YOUNG et Autres

Céline Eydieu-Boutté

## PRESENTATION DES COMPTES

Tous les montants sont présentés en euros

## A - BILAN AU 31/12/2019

ACTIF	Note justificative de référence	Brut	Amortissement ou provision	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>						
Immobilisations incorporelles		182 938 821	182 938 821	0	0	0
<b>Immobilisations corporelles</b>						
Terrains		0	0	0	0	0
Constructions	(1)	0	0	0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage industriels	(1)	0	0	0	0	0
Autres immobilisations corporelles	(1)	23 630	0	23 630	23 630	0
Immobilisations en cours		0	0	0	0	0
Immobilisations financières		669 741 180	104 474 474	565 266 706	558 866 708	6 399 998
<b>TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)</b>		<b>852 703 630</b>	<b>287 413 295</b>	<b>565 290 335</b>	<b>558 890 337</b>	<b>6 399 998</b>
<b>ACTIF CIRCULANT</b>						
Matières premières, approvisionnements	(2)	0	0	0	0	0
En-cours de production de services		0	0	0	0	0
En-cours de production de biens	(2)	0	0	0	0	0
Produits intermédiaires et finis		0	0	0	0	0
Marchandises		0	0	0	0	0
Avances et acomptes versés sur commandes		0	0	0	0	0
Clients et comptes rattachés	(3)	24 433 235	24 433 235	0	0	0
Autres créances		0	0	0	0	0
Débiteurs Divers		0	0	0	0	0
Fournisseurs débiteurs		0	0	0	0	0
Personnel		0	0	0	0	0
Organismes sociaux		0	0	0	0	0
Etat, impôts sur les bénéfices	(3)	0	0	0	0	0
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	(3)	1 013 905	0	1 013 905	0	1 013 905
Etat, autres impôts	(3)	0	0	0	0	0
Autres (groupe et associés)	(3)	111 438 669	0	111 438 669	60 858 822	50 579 848
Capital souscrit et appelé, non versé		0	0	0	0	0
Valeurs mobilières de placement		0	0	0	0	0
Disponibilités		1 829	0	1 829	1 829	0
Instruments de trésorerie		0	0	0	0	0
Charges constatées d'avance	(4)	0	0	0	0	0
<b>TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)</b>		<b>136 887 638</b>	<b>24 433 235</b>	<b>112 454 404</b>	<b>60 860 651</b>	<b>51 593 753</b>
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)		0	0	0	0	0
Primes de remboursement des obligations (IV)		0	0	0	0	0
Ecart de conversion actif (V)		0	0	0	0	0
<b>TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)</b>		<b>989 591 268</b>	<b>311 846 530</b>	<b>677 744 739</b>	<b>619 750 988</b>	<b>57 993 751</b>

**A - BILAN AU 31/12/2019**

PASSIF	Note justificative de référence	Net au 31/12/2019	Net au 31/12/2018	Variation
<b>CAPITAUX PROPRES</b>				
Capital social ou individuel (dont versé : 306 605 517)	(5)	306 605 517	306 605 517	0
Primes d'émission, de fusion, d'apport ...		253 891 527	253 891 527	0
Ecart de réévaluation		0	0	0
Réserve légale	(5)	30 660 552	30 660 552	0
Réserves statutaires ou contractuelles		0	0	0
Réserves réglementées		0	0	0
Autres réserves		0	0	0
Report à nouveau	(5)	0	0	0
Résultat de l'exercice	(5)	84 377 141	26 024 180	58 352 961
Subventions d'investissement		0	0	0
Provisions réglementées		0	0	0
<b>TOTAL (I)</b>		<b>675 534 737</b>	<b>617 181 776</b>	<b>58 352 961</b>
Produits des émissions de titres participatifs		0	0	0
Avances conditionnées		0	0	0
<b>TOTAL (II)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Provisions pour risques		1 177 888	1 746 240	-568 352
Provisions pour charges		0	0	0
<b>TOTAL (III)</b>		<b>1 177 888</b>	<b>1 746 240</b>	<b>-568 352</b>
<b>Emprunts et dettes</b>				
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0
Autres Emprunts obligataires		0	0	0
<b>Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit</b>				
Emprunts		0	0	0
Découverts, concours bancaires	(6)	0	0	0
<b>Emprunts et dettes financières diverses</b>				
Divers		0	0	0
Associés		0	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(6)	92 286	517 929	-425 663
<b>Dettes fiscales et sociales</b>				
Personnel		0	0	0
Organismes sociaux		0	0	0
Etat, impôts sur les bénéfices	(6)	0	14 111	-14 111
Etat, taxes sur le chiffre d'affaires	(6)	0	0	0
Etat, obligations cautionnées		0	0	0
Autres impôts, taxes et assimilés	(6)	0	0	0
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		0	0	0
Autres dettes	(6)	659 622	1 829	657 793
Instruments de trésorerie		0	0	0
Produits constatés d'avance	(7)	280 225	289 103	-8 877
<b>TOTAL (IV)</b>		<b>1 032 114</b>	<b>822 972</b>	<b>209 142</b>
<b>Ecart de conversion passif (V)</b>		<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)</b>		<b>677 744 739</b>	<b>619 750 988</b>	<b>57 993 751</b>

B - COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2019

	Note justificative de référence	Exercice clos le 31/12/2019			Exercice clos le 31/12/2018	Variation absolue	
		France	Hors France	Total			
Ventes de marchandises	(9)	0	0	0	0	0	
Production vendue biens	(9)	0	0,00	0	0	0	
Production vendue services	(9)	0	0	0	0	0	
		<b>CHIFFRE D'AFFAIRES NET</b>			<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
Production stockée	(9)	0	0	0	0	0	
Production immobilisée		0	0	0	0	0	
Subventions d'exploitation		0	0	0	0	0	
Reprises sur amort. et prov. transfert de charges				1 406 008	997 624	408 384	
Autres produits				7 500	7 001	499	
<b>Total des produits d'exploitation (I)</b>				<b>1 413 508</b>	<b>1 004 625</b>	<b>408 883</b>	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	(10)	0	0	0	0	0	
Variation de stock (marchandises)		0	0	0	0	0	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	(10)	0	0	0	0	0	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	(10)	0	0	0	0	0	
Autres achats et charges externes	(10)			820 552	1 630 295	-809 743	
Impôts, taxes et versements assimilés	(10)	0	0	0	220	-220	
Salaires et traitements		0	0	0	0	0	
Charges sociales		0	0	0	0	0	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	(10)	0	0	0	0	0	
Dotations aux provisions sur immobilisations		0	0	0	0	0	
Dotations aux provisions sur actif circulant		0	0	0	0	0	
Dotations aux provisions pour risques et charges				20 856	250 000	-229 144	
Autres charges	(10)			0	2 843	-2 843	
<b>Total des charges d'exploitation (II)</b>				<b>841 408</b>	<b>1 883 358</b>	<b>-1 041 950</b>	
<b>RESULTAT EXPLOITATION (I-II)</b>				<b>572 100</b>	<b>-878 733</b>	<b>1 450 833</b>	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0	0	0	0	0	
<b>Bénéfice attribué ou perte transférée (III)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
Produits financiers de participations				83 850 000	26 250 000	57 600 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances				0	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	(11)			623 831	668 147	-44 316	
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	0	0	0	
Différences positives de change				35	120	-86	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				0	0	0	
<b>Total des produits financiers (V)</b>				<b>84 473 865</b>	<b>26 918 267</b>	<b>57 555 598</b>	
Dotations financières aux amortissements et provisions		0	0	0	0	0	
Intérêts et charges assimilés		0	0	0	0	0	
Différences négatives de change				448	1 261	-813	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		0	0	0	0	0	
<b>Total des charges financières (VI)</b>				<b>448</b>	<b>1 261</b>	<b>-813</b>	
<b>RESULTAT FINANCIER (V-VI)</b>				<b>84 473 417</b>	<b>26 917 006</b>	<b>57 556 411</b>	
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II-III-IV+V-VI)</b>				<b>85 045 517</b>	<b>26 038 272</b>	<b>59 007 245</b>	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(12)	0	0	0	20	-20	
Produits exceptionnels sur opérations en capital		0	0	0	0	0	
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	0	0	0	
<b>Total des produits exceptionnels (VII)</b>				<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(12)	0	0	0	-104 274 474	104 274 474	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		0	0	0	0	0	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		0	0	0	104 274 474	-104 274 474	
<b>Total des charges exceptionnelles (VIII)</b>				<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)</b>				<b>0</b>	<b>20</b>	<b>-20</b>	
Participation des salariés (IX)		0	0	0	0	0	
Impôts sur les bénéfices (X)		668 376	0	668 376	14 111	654 265	
<b>Total des Produits (I-III+V+VII)</b>				<b>85 987 373</b>	<b>27 922 912</b>	<b>57 964 462</b>	
<b>Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)</b>				<b>1 510 232</b>	<b>1 898 730</b>	<b>-388 498</b>	
<b>RESULTAT NET</b>				<b>84 377 141</b>	<b>26 024 181</b>	<b>58 352 960</b>	
Dont Crédi-bail mobilier		0	0	0	0	0	
Dont Crédi-bail immobilier		0	0	0	0	0	

## D - NOTES SUR LE BILAN

### Note 1 - Actif immobilisé

IMMOBILISATIONS	DUREE D'AMORT.	VALEUR BRUT AU 31/12/2019	AMORT. OU PROVISIONS	NET AU 31/12/2019
Autres poste d'immobilisation incorporelles		182 938 821	182 938 821	0
Terrains		0	0	0
Contructions		0	0	0
Installations techniques, matériel et outillage		0	0	0
Autres immobilisations corporelles		23 630	0	23 630
. Instal./agenc. divers		23 630	0	23 630
Immobilisations en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0	0	0
Immobilisations Financiers		669 741 180	104 474 474	565 266 706
. Autres participations		565 266 706	0	565 266 706
. Prêts		200 000	200 000	0
. Autres Immobilisations Financiers		104 274 474	104 274 474	0
<b>TOTAL</b>		<b>852 703 630</b>	<b>287 413 295</b>	<b>565 290 335</b>

. Les immobilisations financières correspondent aux titres des sociétés détenues, de MBDA Holding pour 538 571 109€ et Carnat SAS pour 26 955 599€ ainsi que du compte 275100 dépôts de 104 274 474€ fait auprès de la Caisse des Dépôts et Consignations suite à la décision du Tribunal de commerce de Paris

VARIATION DES IMMOBILISATIONS BRUTES	BRUT AU 31/12/2018	ACQUISITIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	BRUT AU 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Immobilisations corporelles	23 630	0	0	23 630
Immobilisations financières	663 341 182	6 399 998	0	669 741 180
<b>TOTAL</b>	<b>846 303 632</b>	<b>6 399 998</b>	<b>0</b>	<b>852 703 630</b>

VARIATION DES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	AMORTISSEMENT AU 31/12/2018	DOTATIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	AMORTISSEMENT AU 31/12/2019
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Titres mis en équivalence	0	0	0	0
Autres Immobilisations financières	104 474 474	0	0	104 474 474
<b>TOTAL</b>	<b>104 474 474</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>104 474 474</b>

DEPRECIATION IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	VALEUR BRUT AU 31/12/2019	DEPRECIATION	VALEUR NET AU 31/12/2019
Fonds de commerces	182 938 821	182 938 821	0
<b>TOTAL</b>	<b>182 938 821</b>	<b>182 938 821</b>	<b>0</b>

### Note 2 - Stocks

NATURE DES STOCKS	NET AU 31/12/2018	NET AU 31/12/2019
Matières premières, approv.		
En cours de prod. de services		
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

### Note 3 - Créances

ETATS DES CREANCES	MONTANT BRUT AU 31/12/2018	MONTANT BRUT AU 31/12/2019	A UN AN	DONT ENTITES LIEES
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances clients et comptes rattachés	25 250 634	24 433 235	24 433 235	0
Etat et autres collectivités	0	1 013 905	1 013 905	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	1 013 905	1 013 905	0
Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
Autres impôts	0	0	0	0
Autres créances	60 858 822	111 438 669	111 438 669	0
. Associés, Compte Courant	60 858 822	111 438 669	111 438 669	0
. Autres créances, débiteurs divers	0	0	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>86 108 856</b>	<b>136 885 809</b>	<b>136 885 809</b>	<b>0</b>

. Récupération de la TVA déductible sur les factures de dépollution et honoraires d'avocats liés à l'ancienne activité de Matra Défense

#### Note 4 - Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019
Charges constatées d'avance	0	0
<b>TOTAL</b>	<b>0</b>	<b>0</b>

#### Note 5 - Capitaux propres

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	MONTANT AU 31/12/2018	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT AU 31/12/2019
Capital social	306 605 517	0	0	306 605 517
(dont versé : 306 605 517)				0
Prime d'émission	253 891 527	0	0	253 891 527
Réserves légales	31 690 552	0	0	30 660 552
Report à nouveau	0	0	0	0
Produit d'exercice	26 024 180	84 377 141	26 024 180	84 377 141
<b>TOTAL</b>	<b>617 181 776</b>	<b>84 377 141</b>	<b>26 024 180</b>	<b>675 534 737</b>

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT AU 31/12/2019
Titres en début d'exercice	306 605 517	1	306 605 517
Titres émis	0	0	0
Titres remboursés ou annulés	0	0	0
<b>Titres en fin d'exercice</b>	<b>306 605 517</b>	<b>1</b>	<b>306 605 517</b>

#### Note 6 - Dettes

VARIATION DES DETTES	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019	De 0 à 1 an	Dont Ent. liées
Etablissements de crédit	0	0	0	0
Dettes financières diverses	0	0	0	0
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0	0	0
Fournisseurs	517 929	92 266	92 266	0
Dettes fiscales & sociales	14 111	0	0	0
Etat, impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
Autres impôts, taxes assimilées	0	0	0	0
Dettes sur immobilisations	0	0	0	0
Autres dettes	1 829	659 622	659 622	657 793
<b>TOTAL</b>	<b>533 869</b>	<b>751 889</b>	<b>751 889</b>	<b>657 793</b>

. Changement de compte d'intégration fiscale en 2019 le montant de la dette avec une entreprise liée correspond à la dette IS 2019 de 657 793€ vers Airbus SAS 3510 après déduction des acomptes IS versés

#### Note 7 - Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	MONTANT AU 31/12/2018	MONTANT AU 31/12/2019
Produits constatés d'avance	289 103	280 225
<b>TOTAL</b>	<b>289 103</b>	<b>280 225</b>

Les produits constatés d'avance concernent la Natixis sur le contrat Irak échéance de janvier 2020

#### Note 8 - Provisions et dépréciations

PROVISION ET DEPRECIATIONS	MONTANT AU 31/12/2018	DOTATION DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT AU 31/12/2019
Provisions pour risque pollution industrielle	1 746 240	0	589 208	1 157 032
Provision pour risque	0	20 856	0	20 856
Provision et dépréciation immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Provision et dépréciation immobilisations financières	104 474 474	0	0	104 474 474
Provision et dépréciation créances	25 250 034	0	816 799	24 433 235
<b>TOTAL</b>	<b>314 409 569</b>	<b>20 856</b>	<b>1 406 008</b>	<b>313 024 418</b>

## E - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

### Note 9 - Produits d'exploitation

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	MONTANT HT AU 31/12/2018	MONTANT HT AU 31/12/2019	VARIATION %
Ventes de marchandises	0	0	0
Prestations de services	0	0	0
France	0	0	0,00
Hors France	0	0	0,00
<b>TOTAL CA</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0,00</b>
Production stockée	0	0	0
Production immobilisée	0	0	0
Reprises sur amort. et prov. Transfert de charges	937 624	1 406 008	40,93
Autres produits	7 001	7 500	7,12
<b>TOTAL des produits d'exploitation</b>	<b>1 004 625</b>	<b>1 413 508</b>	<b>48,05</b>

### Note 10 - Charges d'exploitation

VARIATION DES CHARGES D'EXPLOITATION	MONTANTS AU 31/12/2018	MONTANTS AU 31/12/2019	VARIATION %
Achats de marchandises	0	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0	0
Variation de stocks matières premières et autres approvisionnements	0	0	0
Autres achats et charges externes	1 630 295	820 552	-809 743
Impôts, taxes et versements assimilés	220	0	-220
Dot aux amort.	0	0	0
Dot aux prov. Pour risques	250 000	20 856	-229 144
Autres charges	2 843	0	-2 843
<b>TOTAL</b>	<b>1 883 358</b>	<b>841 408</b>	<b>1 041 950</b>

### Note 11 - Resultat financier

VENTILATION DES PRODUITS FINANCIERS	MONTANT AU 31/12/2019
Produits financier de participation	83 850 000
Autres intérêts et produits assimilés	623 831
Autres produits financiers	35
<b>Total produits financiers</b>	<b>84 473 865</b>
Autres charges financières	448
<b>Total charges financières</b>	<b>448</b>
<b>Résultat financier</b>	<b>84 473 417</b>

### Note 12 - Resultat exceptionnel

VENTILATION DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	MONTANT AU 31/12/2019
Charges exceptionnelles	0
Produits exceptionnels	0
<b>Résultat exceptionnel</b>	<b>0</b>

## G - Autres informations

### Note 13 - Rémunération des dirigeants

Les dirigeants ne sont pas rémunérés directement par Matra défense.

### Note 14 - Honoraires commissaires aux comptes

Une provision concernant les honoraires des CAC pour 2019 a été constatée au 31/12/2019 pour un montant de 28 580€.

### Note 15 - Identité de la société-mère consolidant les comptes de la société

Airbus SE  
Mendelweg, 30  
2333 CS  
Leliden, Pays-Bas  
Siège social : Amsterdam

### Note 16 - Intégration fiscale

La société est intégrée fiscalement dans Airbus SAS

Impôts sur les bénéfices : la société faisant partie de l'intégration fiscale d'Airbus SAS, à ce titre elle lui verse son impôts qui s'élève à 668 376€ pour l'année 2019.

Le montant de l'impôt est calculé comme si la société était imposée séparément

## MATRA DEFENSE SAS

### NOTE 1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

#### A. Activité de la société et événements intervenus pendant l'exercice

La Société était en contrôle fiscal du le 8 juillet 2019 au 17 mars 2020 sur les années comptables 2016, 2017 et 2018. La proposition de redressement concernant l'exercice 2016 a été adressée à la Société le 16 décembre 2019.

#### B. Evénements intervenus depuis la clôture de l'exercice

Concernant le contrôle fiscal de la Société qui s'est terminé le 17 mars 2020, la proposition de redressement sur l'exercice 2017 a été adressée à la Société le 15 juin 2020 et l'administration fiscale a confirmé qu'il n'y aurait pas de redressement au titre de l'exercice 2018.

### NOTE 2 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

#### GENERALITES

Les comptes de l'exercice 2019 sont établis conformément à la réglementation comptable française en vigueur (règlement ANC-2014-03 modifié).

Il est fait application des recommandations du Conseil National de la Comptabilité, de l'ordre des Experts Comptables et des Comptables agréés, du Conseil National des Commissaires aux comptes ainsi que des autres principes comptables généralement admis.

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

Les titres de participation font l'objet d'un test de perte de valeur annuel en fonction des capitaux propres des filiales et des perspectives de rentabilité future ainsi que sur la base d'autres éléments comme la valeur de marché.

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

L'exercice comptable a commencé le 01 janvier 2019 et s'est clôturé le 31 décembre 2019

Les comptes de la société sont inclus dans les comptes consolidés d'Airbus SE. A ce titre, elle ne publie pas de comptes consolidés propres.

Les chiffres présentés dans les tableaux ci- après sont exprimés en Euros.

## IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Le fonds commercial figure, en valeur brute, au bilan pour un montant de 182 938 820.68 euros. Au 31 décembre 2019 le fonds commercial est intégralement déprécié.

## IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées au cout d'acquisition.

Les amortissements sont calculés selon le mode linéaire appliqué aux durées d'utilisation estimées.

Matériel et outillage industriels.....3 à 10 ans

Autres matériels, mobilier, installations générales et agencements.....4 à 10 ans

La société pratique par ailleurs sur le plan fiscal des dotations accélérées aux amortissements (dégressifs ou exceptionnels) conformément aux dispositions légales en vigueur. L'excédent des amortissements linéaires retenus est doté et comptabilisé parmi les provisions réglementées au passif du bilan.

Une provision pour dépréciation des immobilisations est comptabilisée pour les biens mis hors exploitation dont la valeur nette comptable est supérieure à l'estimation de leur valeur de réalisation.

Les règles comptables découlant des deux règlements du CRC N° 2002-10 relatif aux dépréciations des actifs et N°2004-06 relatif à la définition et à l'évaluation des actifs n'ont pas amené de remise en cause de la comptabilisation des immobilisations existantes au 1<sup>er</sup> janvier 2005, ni par conséquent des plans d'amortissements pratiqués.

## IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les titres de participation sont évalués au cout d'achat ou à la valeur de souscription. Des provisions pour dépréciation sont constituées à raison des moins-values latentes, lesquelles sont généralement estimées à partir d'une étude de l'année écoulée et des perspectives attendues sur les années futures, ainsi que de tous les autres éléments permettant d'asseoir une évaluation significative.

## STOCKS ET EN-COURS

Les travaux en cours sont valorisés au coût de production qui comprend le coût d'acquisition des matières et de la sous-traitance, l'ensemble des charges directes de production et des charges directes hors production spécifiques aux contrats ainsi qu'une quote-part appropriée de frais généraux. Des provisions pour dépréciation sont constituées lorsque le coût de revient devient supérieur à la valeur probable de réalisation.

## OPERATIONS EN DEVISES

Les dettes et créances en devises sont converties au bilan sur la base des cours de change en vigueur à la date clôture.

Les gains de change latents sont différés au bilan et n'entrent pas dans la formation du résultat comptable.

Une provision pour pertes de change est constituée à hauteur de la totalité des pertes latentes à l'exception des deux cas suivants :

-lorsque l'opération traitée en devises est assortie d'une opération parallèle destinée à couvrir les conséquences de la fluctuation des charges (couverture à terme), la provision n'est constituée qu'à hauteur du risque non couvert.

-lorsque des pertes ou gains de change latents portent sur des opérations dont les termes de dénouement sont voisins, la provision est limitée à l'excédent des pertes sur les gains.

## DEPOLLUTION SITE DE BOURGES

La dépollution du site de Bourges suit son cours, le compte rendu émis par HPC International le 3 avril 2020, nous indique que l'analyse des sols continue en 2020.

## NOTE 3 - EVENEMENTS POST CLOTURE

La société a mis en place une organisation de gestion de crise en réponse à l'épidémie de COVID-19 et suit la situation et évalue tout impact potentiel.

Bien que l'incidence complète de l'éclosion du COVID -19 ne puisse raisonnablement être évaluée au moment du présent rapport, les activités de la Société peuvent être perturbées et matériellement touchées par l'éclosion et l'incertitude qu'elle crée.

Cet évènement ne remet cependant pas en cause l'hypothèse d'arrêté des comptes pour l'exercice clos au 31 décembre 2019 selon le principe de continuité.

## F - Listes des filiales et participations

(Décret 83-1020 du 29 novembre 1983 - article 24-11)

au 31/12/2019

FILIALES ET PARTICIPATIONS	Siège social	SIREN	Capital	Situation nette avant Résultat	Quote-part du capital détenu en %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts et avances consentis par la société non remboursés	Cautions et avais donnés par la société	Chiffre d'affaires HT du dernier exercice	Résultat du dernier exercice clos	Dividendes encaissés pendant l'exercice
						Brutes	Nettes					
RENSEIGNEMENTS DETAILLES CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS												
1. FILIALES (plus de 50% du capital)												
▪ MBDA Holding	92 Le PLESSIS ROBINSON	433 910 569	7 162 688	863 617 789	75 %	538 571 109	538 571 109	0		0	74 744 981	76 059 475
2. PARTICIPATIONS (moins de 50% du capital)												
▪ CARMAT SAS	78 VELIZY	504 937 905	504 386	0	13 %	26 695 599	26 695 599	0	0	0	0	0

