

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 15/07/2022 sous le numéro de dépôt B2022/020726

COMPTES DE LA SOCIETE
MATRA DEFENSE
AU 31 DECEMBRE 2021

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 31/12/2021

ACTIF	Note justificative de référence	Brut	Amortissement ou provision	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020	Variation
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles		182 938 821	182 938 821	0	0	0
Immobilisations corporelles				0	0	0
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
Avances et acomptes		0	0	0	0	0
Immobilisations financières		565 466 706	200 000	565 266 706	565 266 706	0
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		748 429 156	183 138 821	565 290 335	565 290 335	0
ACTIF CIRCULANT						
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)	22 799 636	22 799 636	0	0	0
Autres créances		0	0	0	0	0
Debitaire 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)	2 678	0	2 678	34 646	-31 968
Etat, autres impôts	(3)	0	0	0	0	0
Autres (groupe et associés)	(3)	160 632 818	0	160 632 818	111 970 736	48 662 082
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
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		183 436 951	22 799 636	160 637 325	112 007 211	48 630 114
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
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)		931 866 117	205 938 456	725 927 660	677 297 547	48 630 114

A - BILAN AU 31/12/2021

PASSIF	Note justificative de référence	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020	Variation
CAPITAUX PROPRES				
Capital social ou individuel (dont verse 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)	85 109 895	84 377 141	732 754
Résultat de l'exercice	(5)	48 438 356	732 754	47 705 602
Subventions d'investissement		0	0	0
Provisions réglementées		0	0	0
TOTAL (I)		724 705 847	676 267 491	48 438 356
Produits des émissions de titres participatifs		0	0	0
Avances conditionnées		0	0	0
TOTAL (II)		0	0	0
Provisions pour risques		903 758	1 005 412	-101 654
Provisions pour charges		0	0	0
TOTAL (III)		903 758	1 005 412	-101 654
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0
Autres Emprunts obligataires		0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts		0	0	0
Découverts, concours bancaires	(6)	0	0	0
Emprunts et dettes financières diverses				
Divers		0	0	0
Associés		280 786	0	280 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(6)	35 440	22 814	12 626
Dettes fiscales et sociales				
Personnel		0	0	0
Organismes sociaux		0	0	0
Etat, impôts sur les bénéfices	(6)	0	0	0
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)	1 829	1 829	0
Instruments de trésorerie		0	0	0
Produits constatés d'avance	(7)	0	0	0
TOTAL (IV)		318 055	24 644	293 412
Ecart de conversion passif (V)		0	0	0
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)		725 927 660	677 297 547	48 630 114

B - COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

	Note justificative de référence	Exercice clos le 31/12/2021			Exercice clos le 31/12/2020	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	
		CHIFFRE D'AFFAIRES NET			0	0	0
Production stockée	(9)			0	0	0	
Production immobilisée				0	0	0	
Subventions d'exploitation				0	0	0	
Reprises sur amort. et prov. transfert de charges				918 454	989 275	-70 822	
Autres produits				13 000	6 001	6 999	
Total des produits d'exploitation (I)				931 454	995 277	-63 823	
Achats de marchandises (y compris droits de douane)	(10)			0	0	0	
Variation de stock (marchandises)				0	0	0	
Achats de matières premières et autres approvisionnements	(10)			0	0	0	
Variation de stock (matières premières et autres approv.)	(10)			0	0	0	
Autres achats et charges externes	(10)			726 014	842 965	-116 951	
Impôts, taxes et versements assimilés	(10)			0	0	0	
Salaires et traitements				0	0	0	
Charges sociales				0	0	0	
Dotations aux amortissements sur immobilisations	(10)			0	0	0	
Dotations aux provisions sur immobilisations				0	0	0	
Dotations aux provisions sur actif circulant				0	0	0	
Dotations aux provisions pour risques et charges				0	0	0	
Autres charges	(10)			8 241	0	8 241	
Total des charges d'exploitation (II)				734 255	842 965	-108 710	
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)				197 199	152 312	44 887	
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				0	0	0	
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				0	0	0	
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				0	0	0	
Produits financiers de participations				48 000 000	0	48 000 000	
Produits des autres valeurs mobilières et créances				0	0	0	
Autres intérêts et produits assimilés	(11)			535 198	580 486	-45 288	
Reprises sur provisions et transferts de charges				0	0	0	
Différences positives de change				0	0	0	
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement				0	0	0	
Total des produits financiers (V)				48 535 198	580 486	47 954 712	
Dotations financières aux amortissements et provisions				0	0	0	
Intérêts et charges assimilés				0	0	0	
Différences négatives de change				640	43	596	
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement				0	0	0	
Total des charges financières (VI)				640	43	596	
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				48 534 558	580 442	47 954 116	
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I-II+III-IV+V-VI)				48 731 757	732 754	47 999 003	
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(12)			0	0	0	
Produits exceptionnels sur opérations en capital				0	0	0	
Reprises sur provisions et transferts de charges				104 274 474	0	104 274 474	
Total des produits exceptionnels (VII)				104 274 474	0	104 274 474	
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(12)			104 276 100	0	104 276 100	
Charges exceptionnelles sur opérations en capital				0	0	0	
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions				0	0	0	
Total des charges exceptionnelles (VIII)				104 276 100	0	104 276 100	
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				-1 626	0	-1 626	
Participation des salariés (IX)				0	0	0	
Impôts sur les bénéfices (X)				291 775	0	291 775	
Total des Produits (I+III+V+VII)				153 741 127	1 575 762	152 165 364	
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)				105 302 770	843 008	104 459 762	
RESULTAT NET				48 438 356	732 754	47 705 602	
Dont Crédit-bail mobilier				0	0	0	
Dont Crédit-bail immobilier				0	0	0	

D - NOTES SUR LE BILAN

Note 1 - Actif immobilisé

IMMOBILISATIONS	DUREE D'AMORT.	VALEUR BRUT AU 31/12/2021	AMORT. OU PROVISIONS	NET AU 31/12/2021
Autres poste d'immobilisation incorporelles		182 938 821	182 938 821	0
Terrains		0	0	0
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage				
Autres immobilisations corporelles		23 630	0	23 630
Instal agenc divers		23 630		23 630
Immobilisations en cours		0	0	0
Avances et acomptes		0		0
Immobilisations Financiers		565 466 706	200 000	565 266 706
Autres participations		565 266 706	0	565 266 706
Prêts		200 000	200 000	0
Autres Immobilisations Financiers		0	0	0
TOTAL		748 429 156	183 138 821	565 290 335

. Les immobilisations financières correspondent aux titres des sociétés détenues, de MBDA Holding pour 538 571 109€ et Carmat SAS pour 26 695 597€. Le compte 275100 de 104 274 474€ a été totalement libéré de la Caisse des Dépôts et Consignations suite à la décision du Tribunal de commerce de Paris.

VARIATION DES IMMOBILISATIONS BRUTES	BRUT AU 31/12/2020	ACQUISITIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	BRUT AU 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Immobilisations corporelles	23 630	0	0	23 630
Immobilisations financières	669 741 180	0	0	565 466 706
TOTAL	852 703 630	0	0	748 429 156

VARIATION DES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	AMORTISSEMENT AU 31/12/2020	DOTATIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	AMORTISSEMENT AU 31/12/2021
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	200 000
TOTAL	104 474 474	0	0	200 000

DEPRECIATION IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	VALEUR BRUT AU 31/12/2021	DEPRECIATION	VALEUR NET AU 31/12/2021
Fonds de commerce	182 938 821	182 938 821	0
TOTAL	182 938 821	182 938 821	0

Note 2 - Stocks

NATURE DES STOCKS	NET AU 31/12/2020	NET AU 31/12/2021
Matières premières, approv		
En cours de prod. de services		
TOTAL	0	0

Note 3 - Créances

ETATS DES CREANCES	MONTANT BRUT AU 31/12/2020	MONTANT BRUT AU 31/12/2021	A UN AN	DONT ENTITES LIEES
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances clients et comptes rattachés	23 616 435	22 799 636	22 799 636	0
Etat et autres collectivités	34 646	2 678	2 678	0
Taxe sur la valeur ajoutée	34 646	2 678	2 678	0
Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
Autres impôts	0	0	0	0
Autres créances	111 970 736	160 632 818	160 632 818	0
Associés, Compte Courant	111 970 736	160 632 818	160 632 818	0
Autres créances, débiteurs divers	0	0	0	0
TOTAL	135 621 817	183 435 131	183 435 131	0

. Le principal poste de créance concerne l'état irakien, cette créance est dépréciée à 100%

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

Note 4 - Charges constatées d'avance

CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	MONTANT AU 31/12/2020	MONTANT AU 31/12/2021
Charges constatées d'avance	0	0
TOTAL	0	0

Note 5 - Capitaux propres

VARIATION DES CAPITAUX PROPRES	MONTANT AU 31/12/2020	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT AU 31/12/2021
Capital social	306 605 517	0	0	306 605 517
(dont versé : 306 605 517)	0			0
Prime d'émission	253 891 527	0	0	253 891 527
Réserve légale	30 660 552	0	0	30 660 552
Report à nouveau	84 377 141	732 754	0	85 109 895
Résultat de l'exercice	732 754	48 438 356	732 754	48 438 356
TOTAL	676 267 491	49 171 110	732 754	724 705 847

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT AU 31/12/2021
Titres en début d'exercice	306 605 517	1	306 605 517
Titres ems	0	0	0
Titres remboursés ou annulés	0	0	0
Titres en fin d'exercice	306 605 517	1	306 605 517

Note 6 - Dettes

VARIATION DES DETTES	MONTANT AU 31/12/2020	MONTANT AU 31/12/2021	De 0 à 1 an	Dont Ent. liées
Etablissements de crédit	0	0	0	0
Dettes financières diverses	0	280 786	280 786	280 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0	0	0
Fournisseurs	22 814	35 440	35 440	0
Dettes fiscales & sociales	0	0	0	0
Etat, impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
Taxe sur la valeur ajoutée	0	0	0	0
Autres impôts, taxes assimilés	0	0	0	0
Dettes sur immobilisations	0	0	0	0
Autres dettes	1 829	1 829	1 829	0
TOTAL	24 643	318 055	318 055	280 786

. La dette financière correspond au montant d'IS dû à la mère Airbus SAS pour l'année 2021

Note 7 - Produits constatés d'avance

	MONTANT AU 31/12/2020	MONTANT AU 31/12/2021
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL	0	0

Note 8 - Provisions et dépréciations

PROVISION ET DEPRECIATIONS	MONTANT AU 31/12/2020	DOTATION DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT AU 31/12/2021
Provisions pour risque pollution industrielle	984 556	0	80 798	903 758
Provision pour risque	20 856	0	20 856	0
Provision et dépréciation immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Provision et dépréciation immobilisations financières	104 474 474	0	104 274 474	200 000
Provision et dépréciation créances	23 616 436	0	816 799	22 799 636
TOTAL	312 035 143	0	105 192 828	205 842 214

. La reprise de provision pour risque de dépollution utilisée à hauteur de 80 798€ correspond à la facturation TTC de dépollution du site

. La reprise de provision pour créances utilisée à hauteur de 816 799€ correspond aux remboursements obtenus en 2021

. La reprise de provision pour dépréciation d'immobilisation financière correspond au déblocage du compte sequestre sur demande du T.C

E - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Note 9 - Produits d'exploitation

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	MONTANT HT AU 31/12/2020	MONTANT HT AU 31/12/2021	VARIATION %
Ventes de marchandises	0	0	0
Prestations de services			
France	0	0	0,00
Hors France	0	0	0,00
TOTAL CA	0	0	0,00
Production stockée	0	0	0
Production immobilisée			
Subventions d'exploitation			
Réprises sur amort et prov. Transfert de charges	989 275	818 453	-7,16
Autres produits	6 001	13 906	116,63
TOTAL des produits d'exploitation	995 277	931 454	109,47

Note 10 - Charges d'exploitation

VARIATION DES CHARGES D'EXPLOITATION	MONTANTS AU 31/12/2020	MONTANTS AU 31/12/2021	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	842 965	726 014	-116 951
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0	0
Dot aux amort.	0	0	0
Dot aux prov. Pour risques	0	0	0
Autres charges	0	8 241	8 241
TOTAL	842 965	734 255	108 710

Note 11 - Résultat financier

VENTILATION DES PRODUITS FINANCIERS	MONTANT AU 31/12/2021
Produits financier de participation	48 000 000
Autres intérêts et produits assimilés	535 198
Autres produits financiers	0
Total produits financiers	48 535 198
Autres charges financières	43
total charges financières	43
Résultat financier	48 535 155

Note 12 - Résultat exceptionnel

VENTILATION DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	MONTANT AU 31/12/2021
Charges exceptionnelles	104 276 100
Produits exceptionnels	104 274 474
Résultat exceptionnel	-1 626

. Les charges et produits exceptionnels correspondent au déblocage du compte sequestre et la reprise de provision pour dépréciation de 104 274 474.

. Pénalités suite au CF pour 1 626€

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 2021 a été constatée au 31/12/2021 pour un montant de 19 372€

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

Airbus SE Mendelweg, 30 2333 CS Leiden, 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 280 786€ pour l'année 2021

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 31/12/2021

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 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 DÉTAILLÉS CONCERNANT LES FILIALES ET PARTICIPATIONS												
1. FILIALES (plus de 50% du capital)												
• MBDA Holding	92 Le PLESSIS ROBINSON	433 910 569	7 162 688	833 532 610	75 %	538 571 109	538 571 109	0	0	0	64 090 399	64 994 674
2. PARTICIPATIONS (moins 50% du capital)												
• CARMAT SAS	78 VELIZY	504 937 905	504 386	0	11 %	26 695 597	26 695 597	0	0	0	0	0

MATRA DEFENSE SAS

NOTE 1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

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

En 2021, Le litige Rocaf a été clôturé, en exécution les fonds séquestrés ont donc été libérés.

B. Événements intervenus depuis la clôture de l'exercice

Néant

NOTE 2 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

GENERALITES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 sont établis conformément au règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général. Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016.

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 2021 et s'est clôturé le 31 décembre 2021.

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 2021 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^{er} 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, une analyse de risques résiduels finaux a été engagée. Compte tenu de l'incertitude sur le verdict final de la DREAL, le maintien de la provision de 903 758€ est justifié.

NOTE 3 - EVENEMENTS MARQUANTS

En 2021 Les mesures mises en place pendant la première vague Covid-19 ont été reconduites et adaptées aux prescriptions du gouvernement. La Société surveille l'évolution de la pandémie de COVID-19 et continuera d'évaluer les répercussions à venir.

La pandémie de Covid-19 est toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels.

Cela ne remet cependant pas en cause l'hypothèse d'arrêté des comptes pour l'exercice 2021 selon le principe de continuité.

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié sur les titres De MBDA Holding et Carmat, détenus par Matra défense sas.

NOTE 4 - EVENEMENTS POST CLOTURE

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022, les restrictions à l'export et les sanctions internationales qui en ont résulté contre la Russie, la Biélorussie et certaines entités et individus russes n'ont pas entraîné de perturbation des activités, de la Société à la date de la publication des comptes.

MATRA DEFENSE
Société par actions simplifiée au capital de 306.605.517 euros
Siège social : 2 Rond-Point Emile Dewoitine – 31700 Blagnac
342 360 005 RCS Toulouse

(la « **Société** »)

**PROCÈS-VERBAL DES DÉCISIONS DE L'ASSOCIÉ UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2022**

L'an deux mille vingt-deux, le trente juin,

La société **Airbus Defence and Space SAS**, société par actions simplifiée au capital de 29.821.071 euros, 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 Toulouse sous le numéro 393 341 516, représentée par son Président, Monsieur Jean-Marc NASR,

Agissant en qualité d'Associé Unique, propriétaire de la totalité des actions composant le capital social et les droits de vote de la Société (l'« **Associé Unique** »), a, conformément aux statuts de la Société, adopté par le présent acte des décisions sur l'ordre du jour suivant :

1. Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au Président de la Société ;
2. Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
3. Décision à prendre conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts ;
4. Examen, le cas échéant, approbation des conventions visées à l'article L.227-10 du Code de commerce ; et
5. Pouvoirs en vue des formalités.

L'associé Unique reconnaît avoir eu connaissance et communication dans les délais prévus par les statuts de l'ensemble des documents suivants :

- La copie de la lettre d'information adressée au commissaire aux comptes ;
- Les comptes sociaux de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Le rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Le rapport de gestion sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ;
- Un exemplaire des statuts à jour de la Société ; et
- Le texte des projets de décisions.

Étant précisé que le commissaire aux comptes de la Société a été dûment notifié des présentes.

Puis l'Associé Unique statue sur les décisions suivantes.

PREMIÈRE DÉCISION

Approbation des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021 et quitus au Président de la Société

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance (i) des comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, (ii) du rapport de gestion sur la situation et l'activité de la Société au cours de l'exercice social clos le 31 décembre 2021, et (iii) du rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels dudit exercice,

Approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021, comprenant le compte de résultat, le bilan et l'annexe tels qu'ils sont présentés, qui se traduisent par un bénéfice net comptable d'un montant de 48.438.356 euros ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports, et

Prend acte que la Société n'a pas engagé, au cours de l'exercice écoulé, de dépenses ou charges non déductibles fiscalement telles que visées au 4 de l'article 39 du code général des impôts.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus entier et sans réserve au Président de la Société pour sa gestion du 1^{er} janvier 2021 à la date de clôture de l'exercice soit le 31 décembre 2021.

Cette décision est adoptée.

DEUXIÈME DÉCISION

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

L'Associé Unique, **décide** en conséquence d'affecter le bénéfice de l'exercice d'un montant de 48.438.356 euros comme suit, étant rappelé que la réserve légale est dotée à plein :

• Bénéfice de l'exercice	48.438.356 euros
• Prime d'émission, de fusion, d'apport à hauteur de	73.451.749 euros
qui sera ainsi porté de 253.891.527 euros à 180.439.778 euros	
• Report à nouveau	85.109.895 euros
Bénéfice distribuable	207.000.000 euros
• Dividende	207.000.000 euros
représentant un dividende par action d'environ 0,675 euros	

Décide que le paiement des dividendes sera mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2022.

Cette décision est adoptée.

TROISIÈME DÉCISION

Décision à prendre conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts

Statuant conformément aux prescriptions de l'article 243 bis du Code Général des Impôts, l'Associé Unique,

Prend acte que des dividendes ont été distribués au cours des trois exercices précédents, comme suit :

Exercice 2020 : 0 euro

Exercice 2019 :

0 euro

Exercice 2018 :

26.024.180 euros

Cette décision est adoptée.

QUATRIÈME DÉCISION

Examen des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code du commerce

L'Associé Unique, prend acte qu'aucune convention visée à l'article L. 227-10 du Code de commerce n'a été conclue au cours de l'exercice écoulé.

Cette décision est adoptée.

CINQUIÈME DÉCISION

Pouvoirs en vue des formalités

L'Associé Unique donne tous pouvoirs à Lextenso, dont le siège social est situé La Grande Arche-Paroi Nord – 1, Parvis de la Défense, 92044 Paris La Défense, ou à tout porteur d'un original ou d'un extrait certifié conforme du procès-verbal qui constatera ces délibérations à l'effet d'accomplir toutes formalités légales ou réglementaires de publicité afférentes aux décisions ci-dessus.

Cette décision est adoptée.

* * *

De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal signé par l'Associé unique



Airbus Defence and Space SAS

Associé Unique

Représenté par Monsieur Jean-Marc NASR



Matra Défense

Exercice clos le 31 décembre 2021

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

ERNST & YOUNG et Autres



Matra Défense

Exercice clos le 31 décembre 2021

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 2021, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

■ Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

■ Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 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 au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises.

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

Dans le cadre d'un audit réalisé conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour six exercices dans des petites entreprises, le commissaire aux comptes exerce son jugement professionnel tout au long de cet audit. En outre :

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



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

Toulouse, le 22 juin 2022

Le Commissaire aux Comptes
ERNST & YOUNG et Autres

Pauline Piquet

PRESENTATION DES COMPTES

Tous les montants sont présentés en euros

A - BILAN AU 31/12/2021

ACTIF	Note justificative de référence	Brut	Amortissement ou provision	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020	Variation
ACTIF IMMOBILISE						
Immobilisations incorporelles		182 938 821	182 938 821	0	0	0
Immobilisations corporelles						
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
Avances et acomptes		0	0	0	0	0
Immobilisations financières		565 466 706	200 000	565 266 706	565 266 706	0
TOTAL ACTIF IMMOBILISE (I)		748 429 156	183 138 821	565 290 335	565 290 335	0
ACTIF CIRCULANT						
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)	22 799 636	22 799 636	0	0	0
Autres créances		0	0	0	0	0
Débiteur 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)	2 678	0	2 678	34 646	-31 968
Etat, autres impôts	(3)	0	0	0	0	0
Autres (groupe et associés)	(3)	160 632 818	0	160 632 818	111 970 736	48 662 082
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
TOTAL ACTIF CIRCULANT (II)		183 436 961	22 799 636	160 637 325	112 007 211	48 630 114
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
TOTAL ACTIF (I+II+III+IV+V)		931 866 117	205 938 456	725 927 660	677 297 547	48 630 114

A - BILAN AU 31/12/2021

PASSIF	Note justificative de référence	Net au 31/12/2021	Net au 31/12/2020	Variation
CAPITAUX PROPRES				
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
Raport à nouveau	(5)	85 109 895	84 377 141	732 754
Résultat de l'exercice	(5)	48 438 356	732 754	47 705 602
Subventions d'investissement		0	0	0
Provisions réglementées		0	0	0
TOTAL (I)		724 705 847	676 267 491	48 438 356
Produits des émissions de titres participatifs		0	0	0
Avances conditionnées		0	0	0
TOTAL (II)		0	0	0
Provisions pour risques		903 758	1 005 412	-101 654
Provisions pour charges		0	0	0
TOTAL (III)		903 758	1 005 412	-101 654
Emprunts et dettes				
Emprunts obligataires convertibles		0	0	0
Autres Emprunts obligataires		0	0	0
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit				
Emprunts		0	0	0
Découverts, concours bancaires	(6)	0	0	0
Emprunts et dettes financières diverses				
Divers		0	0	0
. Associés		280 786	0	280 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		0	0	0
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	(6)	35 440	22 814	12 626
Dettes fiscales et sociales				
. Personnel		0	0	0
Organismes sociaux		0	0	0
. Etat, impôts sur les bénéfices	(6)	0	0	0
. 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)	1 829	1 829	0
Instruments de trésorerie		0	0	0
Produits constatés d'avance	(7)	0	0	0
TOTAL (IV)		318 055	24 644	293 412
Ecart de conversion passif (V)		0	0	0
TOTAL PASSIF (I+II+III+IV+V)		725 927 660	677 297 547	48 630 114

B - COMPTE DE RESULTAT AU 31/12/2021

	Note justificative de référence	Exercice clos le 31/12/2021			Exercice clos le 31/12/2020	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
CHIFFRE D'AFFAIRES NET				0	0	0
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		0	0	918 454	989 275	-70 822
Autres produits		0	0	13 000	6 001	6 999
Total des produits d'exploitation (I)				931 454	995 277	-63 823
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)	0	0	726 014	842 965	-116 951
Impôts, taxes et versements assimilés	(10)	0	0	0	0	0
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		0	0	0	0	0
Autres charges	(10)	0	0	8 241	0	8 241
Total des charges d'exploitation (II)				734 255	842 965	-108 710
RESULTAT EXPLOITATION (I-II)				197 199	152 312	44 887
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		0	0	0	0	0
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				0	0	0
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				0	0	0
Produits financiers de participations		0	0	48 000 000	0	48 000 000
Produits des autres valeurs mobilières et créances		0	0	0	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	(11)	0	0	535 198	580 486	-45 288
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	0	0	0
Produits nets sur cessions valeurs mobilières placement		0	0	0	0	0
Total des produits financiers (V)				48 535 198	580 486	47 954 712
Dotations financières aux amortissements et provisions		0	0	0	0	0
Intérêts et charges assimilés		0	0	640	43	596
Différences négatives de change		0	0	0	0	0
Charges nettes sur cessions valeurs mobilières de placement		0	0	0	0	0
Total des charges financières (VI)				640	43	596
RESULTAT FINANCIER (V-VI)				48 534 558	580 442	47 954 116
RESULTAT COURANT AVANT IMPOT (I+III-IV+V-VI)				48 731 757	732 754	47 999 003
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	(12)	0	0	0	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital		0	0	0	0	0
Reprises sur provisions et transferts de charges		0	0	104 274 474	0	104 274 474
Total des produits exceptionnels (VII)				104 274 474	0	104 274 474
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	(12)	0	0	104 276 100	0	104 276 100
Charges exceptionnelles sur opérations en capital		0	0	0	0	0
Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		0	0	0	0	0
Total des charges exceptionnelles (VIII)				104 276 100	0	104 276 100
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)				-1 626	0	-1 626
Participation des salariés (IX)		0	0	0	0	0
Impôts sur les bénéfices (X)		0	0	291 775	0	291 775
Total des Produits (I+III+V+VII)				153 741 127	1 575 762	152 165 364
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)				105 302 770	843 008	104 459 762
RESULTAT NET				48 438 356	732 754	47 705 602
Dont Crédit-bail mobilier		0	0	0	0	0
Dont Crédit-bail immobilier		0	0	0	0	0

D - NOTES SUR LE BILAN

Note 1 - Actif immobilisé

IMMOBILISATIONS	DUREE D'AMORT.	VALEUR BRUT AU 31/12/2021	AMORT. OU PROVISIONS	NET AU 31/12/2021
Autres poste d'immobilisation incorporelles		182 938 821	182 938 821	0
Terrains			0	0
Contructions				
Installations techniques, matériel et outillage		23 630		23 630
Autres immobilisations corporelles		23 630	0	23 630
. Install. agenc. divers				
Immobilisations en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations Financiers		565 466 706	200 000	565 266 706
. Autres participations		565 266 706	0	565 266 706
. Titres		200 000	200 000	0
. Autres Immobilisations Financiers		0	0	0
TOTAL		748 429 156	183 138 821	565 290 335

. Les immobilisations financieres correspondent aux titres des sociétés détenues, de MBDA Holding pour 538 571 109€ et Carmat SAS pour 26 695 597€. Le compte 275100 de 104 274 474€ a été totalement libéré de la Caisse des Dépôts et Consignations suite à la décision du Tribunal de commerce de Paris.

VARIATION DES IMMOBILISATIONS BRUTES	BRUT AU 31/12/2020	ACQUISITIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	BRUT AU 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Immobilisations corporelles	23 630	0	0	23 630
Immobilisations financieres	669 741 180	0	0	565 466 706
TOTAL	852 703 630	0	0	748 429 156

VARIATION DES AMORTISSEMENTS DES IMMOBILISATIONS	AMORTISSEMENT AU 31/12/2020	DOTATIONS	CESSIONS ET MISES HORS SERVICE	AMORTISSEMENT AU 31/12/2021
Immobilisations incorporelles	0	0	0	0
Immobilisations corporelles	0	0	0	0
Titres mis en équivalence	0	0	0	0
Autres Immobilisations financieres	104 474 474	0	0	200 000
TOTAL	104 474 474	0	0	200 000

DEPRECIATION IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	VALEUR BRUT AU 31/12/2021	DEPRECIATION	VALEUR NET AU 31/12/2021
Fonds de commerces	182 938 821	182 938 821	0
TOTAL	182 938 821	182 938 821	0

Note 2 - Stocks

NATURE DES STOCKS	NET AU 31/12/2020	NET AU 31/12/2021
Matières premières, approv.		
En cours de prod. de services		
TOTAL	0	0

Note 3 - Créances

ETATS DES CREANCES	MONTANT BRUT AU 31/12/2020	MONTANT BRUT AU 31/12/2021	A UN AN	DONT ENTITES LIEES
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0	0	0
Créances clients et comptes rattachés	23 616 435	22 799 636	22 799 636	0
Etat et autres collectivités	34 646	2 678	2 678	0
. Taxe sur la valeur ajoutée	34 646	2 678	2 678	0
. Impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
. Autres impôts	0	0	0	0
Autres créances	111 970 736	160 632 818	160 632 818	0
. Associés, Compte Courant	111 970 736	160 632 818	160 632 818	0
. Autres créances, débiteurs divers	0	0	0	0
TOTAL	135 621 817	183 435 131	183 435 131	0

. Le principal poste de créance concerne l'état irakien, cette créance est dépréciée à 100%

. 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 31/12/2020	MONTANT AU 31/12/2021
Charges constatées d'avance	0	0
TOTAL	0	0

Note 5 - Capitaux propres

VARIATION DES CAPITALS PROPRES	MONTANT AU 31/12/2020	AUGMENTATION	DIMINUTION	MONTANT AU 31/12/2021
Capital social (dont versé : 306 605 517)	306 605 517	0	0	306 605 517
Prime d'émission	0	0	0	0
Résultat de l'exercice	253 891 527	0	0	253 891 527
Résultat de l'exercice	30 660 552	0	0	30 660 552
Résultat de l'exercice	84 377 141	732 754	0	85 109 895
Résultat de l'exercice	732 754	48 438 356	732 754	48 438 356
TOTAL	676 267 491	49 171 110	732 754	724 705 847

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL	NOMBRE DE TITRES	VALEUR NOMINALE	MONTANT AU 31/12/2021
Titres en début d'exercice	306 605 517	1	306 605 517
Titres émis	0	0	0
Titres remboursés ou annulés	0	0	0
Titres en fin d'exercice	306 605 517	1	306 605 517

Note 6 - Dettes

VARIATION DES DETTES	MONTANT AU 31/12/2020	MONTANT AU 31/12/2021	De 0 à 1 an	Dont Ent. liées
Etablissements de crédit	0	0	0	0
Dettes financières diverses	0	280 786	280 786	280 786
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	0	0	0	0
Fournisseurs	22 914	35 440	35 440	0
Dettes fiscales et sociales	0	0	0	0
Etat, impôt sur les bénéfices	0	0	0	0
Etat 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	1 829	1 829	0
TOTAL	24 643	318 055	318 055	280 786

. La dette financière correspond au montant d'IS dû à la mère Airbus SAS pour l'année 2021

Note 7 - Produits constatés d'avance

Produits constatés d'avance	MONTANT AU 31/12/2020	MONTANT AU 31/12/2021
Produits constatés d'avance	0	0
TOTAL	0	0

Note 8 - Provisions et dépréciations

PROVISION ET DEPRECIATIONS	MONTANT AU 31/12/2020	DOTATION DE L'EXERCICE	REPRISES DE L'EXERCICE	MONTANT AU 31/12/2021
Provisions pour risque pollution industrielle	984 556	0	80 798	903 758
Provision pour risque	20 856	0	20 856	0
Provision et dépréciation immobilisations incorporelles	182 938 821	0	0	182 938 821
Provision et dépréciation immobilisations financières	104 474 474	0	104 274 474	200 000
Provision et dépréciation créances	23 616 436	0	816 799	22 799 636
TOTAL	312 035 143	0	105 192 928	206 842 214

. La reprise de provision pour risque de dépollution utilisée à hauteur de 80 798€ correspond à la facturation TTC de dépollution du site

. La reprise de provision pour créances utilisée à hauteur de 816 799€ correspond aux remboursements obtenus en 2021

. La reprise de provision pour dépréciation d'immobilisation financière correspond au déblocage du compte sequestre sur demande du T.C

E - NOTES SUR LE COMPTE DE RESULTAT

Note 9 - Produits d'exploitation

VENTILATION DU CHIFFRE D'AFFAIRES	MONTANT HT AU 31/12/2020	MONTANT HT AU 31/12/2021	VARIATION %
Ventes de marchandises	0	0	0
Prestations de services	0	0	0
France	0	0	0,00
Hors France	0	0	0,00
TOTAL CA	0	0	0,00
Production stockée	0	0	0
Production immobilisée	0	0	0
Subventions d'exploitation	0	0	0
Reprises sur amort et prov. Transfert de charges	869 275	919 453	-7,16
Autres produits	6 001	13 000	116,62
TOTAL des produits d'exploitation	995 277	931 454	109,47

Note 10 - Charges d'exploitation

VARIATION DES CHARGES D'EXPLOITATION	MONTANTS AU 31/12/2020	MONTANTS AU 31/12/2021	VARIATION
Achats de marchandises	0	0	0
achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0	0
Impôts sur les ventes	0	0	0
Autres achats et charges externes	842 965	726 014	-116,951
Impôts, taxes et versements assimilés	0	0	0
Dot aux amort.	0	0	0
Dot aux prov. Pour risques	0	0	0
Autres charges	0	9 241	9 241
TOTAL	842 965	734 255	108 710

Note 11 - Resultat financier

VENTILATION DES PRODUITS FINANCIERS	MONTANT AU 31/12/2021
Produits financier de participation	48 000 000
Autres intérêts et produits assimilés	52 100
Autres produits financiers	0
Total produits financiers	48 535 199
Autres charges financières	43
total charges financières	43
Resultat financier	48 535 155

Note 12 - Resultat exceptionnel

VENTILATION DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	MONTANT AU 31/12/2021
Charges exceptionnelles	104 276 100
Produits exceptionnels	104 274 474
Resultat exceptionnel	-1 626

. Les charges et produits exceptionnels correspondent au déblocage du compte sequestre et la reprise de provision pour dépréciation de 104 274 474.

. Pénalités suite au CF pour 1 626€

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 2021 a été constatée au 31/12/2021 pour un montant de 19 372€.

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

Airbus SE
Mendelweg, 30
2333 CS
Lâiden, 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 280 786€ pour l'année 2021.

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 31/12/2021

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 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 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	833 532 610	75 %	538 571 109	538 571 109	0		0	64 090 399	64 994 674
2. PARTICIPATIONS (moins 50% du capital)												
▪ CARMAT SAS	78 VELIZY	504 937 905	504 386	0	11 %	26 695 597	26 695 597	0	0	0	0	

NOTE 1 - EVENEMENTS SIGNIFICATIFS DE L'EXERCICE

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

En 2021, Le litige Rocaf a été clôturé, en exécution les fonds séquestrés ont donc été libérés.

Les mesures mises en place pendant la première vague Covid-19 ont été reconduites et adaptées aux prescriptions du gouvernement. La Société surveille l'évolution de la pandémie de COVID-19 et continuera d'évaluer les répercussions à venir.

La pandémie de Covid-19 est toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels.

Cela ne remet cependant pas en cause l'hypothèse d'arrêté des comptes pour l'exercice 2021 selon le principe de continuité.

Aucun indice de perte de valeur n'a été identifié sur les titres De MBDA Holding et Carmat, détenus par Matra défense sas.

B. Événements intervenus depuis la clôture de l'exercice

L'invasion de l'Ukraine par la Russie le 24 février 2022, les restrictions à l'export et les sanctions internationales qui en ont résulté contre la Russie, la Biélorussie et certaines entités et individus russes n'ont pas entraîné de perturbation des activités, de la Société à la date de la publication des comptes.

NOTE 2 - PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

GENERALITES

Les comptes annuels de l'exercice clos le 31/12/2021 sont établis conformément au règlement n°2016-07 du 04 novembre 2016 modifiant le règlement ANC N°2014-03 relatif au plan comptable général. Règlement homologué par arrêté du 26 décembre 2016 publié au Journal Officiel du 28 décembre 2016.

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 2021 et s'est clôturé le 31 décembre 2021.

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 2021 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^{er} 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, une analyse de risques résiduels finaux a été engagée. Compte tenu de l'incertitude sur le verdict final de la DREAL, le maintien de la provision de 903 758€ est justifié.