

RCS : VERSAILLES

Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2008 B 00319

Numéro SIREN : 428 677 124

Nom ou dénomination : THALES SERVICES NUMERIQUES SAS

Ce dépôt a été enregistré le 08/07/2022 sous le numéro de dépôt 17103

• ARRETE DES COMPTES

- ✓ BILAN
- ✓ COMPTE DE RESULTAT
- ✓ TABLEAU DE FINANCEMENT
- ✓ ANNEXE DES COMPTES
- ✓ RESULTATS DES 5 DERNIERS EXERCICES

“certifié conforme”



Christophe DUMAS
Président
THALES SERVICES NUMERIQUES SAS

THALES SERVICES NUMERIQUES SAS

ETATS FINANCIERS

ACTIF	EXERCICE AU 31/12/2021			Au 31/12/20
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	NET
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, etc	8 883 712	5 906 641	2 977 070	3 132 899
Fonds commercial	42 713	0	42 713	42 713
Autres	0	0	0	0
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 926 425	5 906 641	3 019 784	3 175 613
Terrains				
Constructions	89 136	89 136	0	2 700
Instal. techniques matériel et outillage industriel	473 562	150 746	322 816	410 754
Autres	112 440 178	74 255 663	38 184 515	33 620 767
Immobilisation en cours	10 126 153		10 126 153	14 911 699
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 129 028	74 495 545	48 633 484	48 945 920
Participations	204 791 206	8 421 206	196 370 000	196 370 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 428		7 428	16 496
Autres	109 957		109 957	109 957
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	204 908 590	8 421 206	196 487 385	196 496 453
ACTIF IMMOBILISE	336 964 044	88 823 392	248 140 652	248 617 986
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
En-cours de production de biens	0	0	0	0
En-cours de production de services	8 906 044	18 724	8 887 320	11 052 880
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises				
STOCKS ET EN-COURS	8 906 044	18 724	8 887 320	11 052 880
Avances et acomptes versés sur commandes	37 493		37 493	142 336
Créances clients et comptes rattachés	159 666 225	25 516	159 640 709	156 503 408
Autres créances d'exploitation	84 241 669		84 241 669	54 602 926
Créances diverses				
CREANCES	243 907 894	25 516	243 882 378	211 106 334
Valeurs mobilières de placement actions propres				
Valeurs mobilières de placement autres titres				
Disponibilités	22 978		22 978	19 256
DIVERS	22 978		22 978	19 256
Charges constatées d'avance	7 214 155		7 214 155	7 273 752
ACTIF CIRCULANT	260 088 563	44 240	260 044 323	229 594 557
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Ecart de conversion actif	0		0	0
COMPTES DE REGULARISATION	0		0	0
TOTAL GENERAL	597 052 607	88 867 632	508 184 975	478 212 543

THALES SERVICES NUMERIQUES SAS

ETATS FINANCIERS

PASSIF	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU Au 31/12/20
Capital social	1 478 890	1 478 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	17 852 173	17 852 173
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	147 889	147 889
Réserves statutaires		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	176 625 413	176 607 521
Résultat de l'exercice (perte ou bénéfice)	22 183 072	12 440 568
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	218 287 437	208 527 041
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	0	0
AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	5 645 924	6 517 135
Provisions pour charges	61 697 194	65 934 225
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	67 343 117	72 451 359
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	39 422	74 711
DETTES FINANCIERES	39 422	74 711
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 950 066	16 665 791
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 495 311	31 473 302
Dettes fiscales et sociales	119 836 092	114 997 427
DETTES D'EXPLOITATION	151 331 403	146 470 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		140 000
Autres dettes	7 704 490	6 032 418
DETTES DIVERSES	7 704 490	6 172 418
DETTES	183 025 382	169 383 648
Produits constatés d'avance	39 529 039	27 850 494
TOTAL	222 554 421	197 234 143
Ecart de conversion passif	0	0
TOTAL GENERAL	508 184 975	478 212 543

ETATS FINANCIERS

COMPTE DE RESULTAT	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU Au 31/12/20
Ventes de marchandises		
Production vendue :		
Ventes	0	0
Prestations de services	486 026 913	461 291 253
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	486 026 913	461 291 253
Production stockée	-2 359 292	-3 656 208
Production immobilisée	6 944 157	10 609 891
Subvention d'exploitation	602 293	1 059 188
Reprises sur amortissements et provisions	9 228 269	5 281 364
Autres produits	2 122 311	3 137 663
PRODUITS D'EXPLOITATION	502 564 650	477 723 151
Achats de marchandises	0	0
Variation des stocks de marchandises		
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0
Variation des stocks	0	0
Achats de prestations de services	49 128 425	54 568 339
Achats de matériels et équipements	15 578 999	12 539 327
Achats non stockés de matières et fournitures	6 163 848	3 619 517
Coûts d'achat des matières et fournitures	70 871 273	70 727 183
Personnel extérieur	4 587 062	2 947 094
Loyers en crédit bail		
Autres services extérieurs	58 832 406	63 809 792
Services extérieurs	63 419 467	66 756 886
CONSOMMATION EN PROVENANCE DE TIERS	134 290 740	137 484 069
Impôts et taxes sur rémunération	10 200 474	10 020 152
Autres impôts et taxes	4 250 657	7 084 002
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 451 131	17 104 154
Salaires et appointements	208 886 016	200 163 615
Charges sociales	96 180 914	91 686 809
CHARGES DE PERSONNEL	305 066 930	291 850 424
Dotations aux amortissements des immobilisations	14 784 650	12 560 327
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 864	0
Dotations aux provisions pour risques et charges	1 560 135	4 628 640
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	16 347 649	17 188 967
Autres charges	6 192 820	6 092 911
CHARGES D'EXPLOITATION	476 349 270	469 720 524
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 215 381	8 002 627

ETATS FINANCIERS

COMPTE DE RESULTAT (suite)	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU Au 31/12/20
Produits financiers de participations		10 084 536
Produits des autres valeurs mobilières	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	142 368	499 897
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 073 234	173 184
Différences positives de change	21 895	44 831
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 237 496	10 802 448
Dotations financières aux amortissements et provisions		5 373 228
Intérêts et charges assimilées	538 139	245 524
Différences négatives de change	6 657	12 174
Opérations faites en commun	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	544 796	5 630 925
RESULTAT FINANCIER	3 692 701	5 171 523
RESULTAT COURANT (avant impôts)	29 908 082	13 174 150
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	700 908	330 287
Reprises sur provisions et transferts de charges	148 980	34 788
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	849 888	365 075
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 441 952	1 320 556
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux provisions	227 000	61 080
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 668 952	1 381 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 819 064	-1 016 562
Participation des salariés		
Impôt sur les bénéfices	-905 946	282 980
TOTAL DES PRODUITS	507 652 035	488 890 674
TOTAL DES CHARGES	485 468 963	476 450 106
BENEFICE OU PERTE	22 183 072	12 440 568



SERVICES NUMERIQUES SAS

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils revêtent une importance significative.

Les notes sont regroupées sous les titres suivants :

	<u>Pages</u>
NOTE 1 : FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE	2
NOTE 2 : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS.....	2
NOTE 3 : PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	2
NOTE 4 : RELATIONS INTRA-GROUPE.....	7
NOTE 5 : ACTIF IMMOBILISE.....	8
NOTE 6 : ACTIF CIRCULANT	12
NOTE 7 : CAPITAUX PROPRES.....	14
NOTE 8 : PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	15
NOTE 9 : DETTES	17
NOTE 10 : COMPTES DE REGULARISATION	18
NOTE 11 : ENGAGEMENTS HORS BILAN.....	18
NOTE 12 : COUVERTURE DE CHANGE.....	19
NOTE 13 : INFORMATIONS PAR ZONE GEOGRAPHIQUE.....	19
NOTE 14 : EFFECTIF.....	20
NOTE 15 : COMPOSANTES DU RESULTAT	20
NOTE 16 : EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE.....	23
AUTRES INFORMATIONS.....	24
1) TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	25
2) RENSEIGNEMENTS SUR LES FILIALES ET PARTICIPATIONS	26

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2021**

Les données chiffrées sont présentées en milliers d'euros (KEUR), sauf mentions contraires.

NOTE 1 : FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

1.1 Cession Thales Software India

Thales Services Numériques SAS détient une participation de 26 % dans Thales Software India. En 2019, un protocole d'accord a été signé entre Thales Services SAS et L&T Technology Services Limited pour céder cette participation à L&T. A ce jour, la cession n'est toujours pas effective.

1.2 Déménagement en Décembre 2021 de TSN sur le site de Vélizy Hélios

Thales Services Numériques SAS a quitté le site de Vélizy le Bois pour aller sur le site de Hélios toujours à Vélizy (bâtiment Zénith + 2^{ème} étage du bâtiment Horizon).

1.3 Création de deux nouvelles directions

Deux nouvelles directions ont été créées au sein de TSN au 1^{er} Juillet 2021 :

- DCNS : la Direction du Conseil Numérique Sécurisé
- DCI : la Direction de la Compétitivité Industriel

1.4 Near Shore Roumanie

TSN a démarré sa collaboration avec Thales Roumanie pour mettre en place un centre de compétence : 75 personnes font partie de ce centre de compétence à fin Décembre 2021 avec un objectif à 500 personnes à fin Décembre 2025.

1.5 Migration de TSN dans l'ERP France (SAP) le 26 janvier 2022

NOTE 2 : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Les montants présentés au titre de l'exercice 2021 sont comparables à ceux présentés au titre de l'exercice 2020 dans leurs méthodes d'établissement, aux variations de périmètre près.
(cf. Note 1).

NOTE 3 : PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

La société Thales Services Numériques SAS applique les méthodes comptables du Groupe THALES, en conformité avec les normes comptables définies par le Nouveau Plan Comptable Général tels que définis dans le règlement ANC en vigueur. Ces principes sont détaillés dans chacune des notes ci-après.

A compter du 1^{er} janvier 2017, les principes comptables relatifs aux instruments financiers à terme et aux opérations de couvertures évoluent, conformément au règlement ANC N°2015-05 du 2 juillet

2015. L'impact du changement de méthode comptable sur les capitaux propres n'est pas significatif et correspond à la modification du mode de comptabilisation du report déport.

En mai 2021, le comité d'interprétation des normes IFRS (IFRIC IC) a publié une décision relative à la répartition du coût des services associés à un régime à prestations définies ayant les caractéristiques suivantes :

- l'acquisition définitive des avantages est conditionnée à la présence dans l'entreprise au moment du départ à la retraite ;
- le montant des avantages dépend de l'ancienneté;
- ce montant est plafonné à un nombre déterminé d'années de services consécutives.

L'application de cette décision conduit à répartir les droits projetés, non pas sur la durée de présence des salariés dans l'entreprise, mais sur les dernières années d'acquisition des droits, en tenant compte le cas échéant des paliers d'acquisition.

En France, l'autorité des Normes Comptables a parallèlement modifié la recommandation ANC n°2013-02 afin d'y introduire cette méthode comptable. L'impact est non significatif pour la société.

3.1. CONSOLIDATION

Les comptes de la société Thales Services Numériques SAS sont consolidés par intégration globale au sein du Groupe THALES. Suivant l'article 833-2 du PCG, les comptes Thales sont disponibles sur le site du groupe.

3.2. COMPTABILISATION DES OPERATIONS EN DEVISES

Afin de couvrir l'exposition au risque de change induite par ses engagements commerciaux en devises, la société utilise des dérivés, dans le cadre de la convention de trésorerie conclue avec la société Thales SA. Les instruments de couverture accordés par Thales SA correspondent principalement à des achats et/ou ventes à terme de devises. Des options de change peuvent également être utilisées. Les swaps de change permettent d'ajuster les échéances des flux entre instruments dérivés et éléments couverts.

Le résultat de ces dérivés, basé sur le cours comptant, est comptabilisé symétriquement à l'élément couvert, dans le même poste du compte de résultat. Lorsque la maturité des dérivés n'est pas alignée avec le calendrier des flux couverts, les résultats réalisés sur les dérivés, basés sur le cours comptant, sont stockés dans un compte d'attente au bilan, et recyclés symétriquement au risque couvert.

Au bilan, les écarts de conversion générés par la revalorisation des dérivés en couverture sont constatés symétriquement aux écarts de conversion nés de la réévaluation des créances et des dettes en devises au cours de clôture.

Dans le cadre d'une relation de couverture, les pertes de change latentes sur les créances/dettes et dérivés ne font pas l'objet d'une provision pour perte de change.

Le report/déport, ainsi que les primes des options de change en couverture, constituent un coût de portage étalé en résultat financier sur la durée de l'instrument dérivé.

Les créances et les dettes en devises liées à des opérations commerciales non couvertes par un instrument dérivé de change sont revalorisées au cours de clôture. Les pertes latentes correspondantes font l'objet d'une provision pour perte de change.

La société ne détient pas de dérivés en position ouverte isolée.

Les positions de change sont détaillées par devises en Note 12.

3.3. VALEURS IMMOBILISEES

- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les frais d'établissement sont amortis dans l'année.

Les fonds de commerce sont amortis sur une durée de 10 ans en linéaire.

Les acquisitions de logiciels ne sont plus amorties dans l'année mais, suivant leur durée d'utilisation (2 à 5 ans).

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé suivant le mode linéaire ou dégressif, selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations.

Les durées et modes habituels d'amortissement pratiqués sont les suivants :

- Agencements des constructions, installations générales	5 à 10 ans Linéaire et Dégressif
- Machines-outils, matériel et outillages industriels	3 à 10 ans Linéaire et Dégressif
- Matériel de transport	5 ans Linéaire
- Mobilier et matériel administratif	3 à 10 ans Linéaire et Dégressif
- Matériel informatique	3 à 5 ans Linéaire et Dégressif

Les amortissements incorporels et corporels sont comptabilisés en résultat d'exploitation.

- IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute des participations est constituée par le coût d'achat des titres hors frais accessoires. Les titres acquis en devises sont enregistrés au prix d'acquisition converti en euros au cours du jour de l'opération.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité, représentant ce que l'entreprise accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Cette valeur d'utilité, ou valeur actuelle, donne ainsi une estimation de la valeur de marché des participations, une valeur probable de réalisation. Afin de déterminer cette valeur d'utilité, la Société applique une approche multicritère, prenant notamment en considération les éléments suivants : la situation nette de l'entreprise (à hauteur de sa quote-part de détention), la revue des prévisions budgétaires et des perspectives de développement.

Dans le cas où la valeur d'utilité calculée par la Société est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est alors comptabilisée, à hauteur de la différence constatée entre ces deux valeurs.

3.4. STOCKS ET EN COURS

Les en-cours correspondent aux dépenses engagées sur les phases de Transition et de Transformation des contrats de prestations de services informatiques. Ils sont évalués au coût direct des achats, de la main d'œuvre de production et des achats de sous-traitance consommés au cours de ces phases.

Ils font ensuite l'objet d'un amortissement par rapport à l'avancement contractuel de la phase d'exploitation des contrats de prestations de services informatiques

3.5. CONTRATS DE LONGUE DUREE

Les résultats et le chiffre d'affaires sur les contrats à long terme sont enregistrés selon la méthode de l'avancement.

L'avancement correspond à l'avancement contractuel pour les contrats de prestations de services informatiques. Il correspond à l'avancement par les coûts pour les contrats combinant des activités d'études et de réalisation.

Les charges et produits financiers qui se rattachent aux contrats de longue durée sont comptabilisés en résultat financier lorsqu'ils sont acquis, sauf si les avances reçues des clients excèdent de façon significative les coûts encourus au titre de ces contrats. Dans ce dernier cas les produits financiers font partie du chiffre d'affaires du contrat et affectent le résultat comme indiqué ci-dessus.

Toute perte probable sur contrat en cours ou en carnet est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

3.6. FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les frais de recherche et de développement autofinancés sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus.

3.7. CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée sur la base de la meilleure estimation possible du risque de non-recouvrabilité de ces créances, dès lors que leur valeur de réalisation devient inférieure à leur valeur nominale.

3.8. IMPOSITION DIFFEREE

Les impôts différés reflètent les écarts temporaires entre les résultats comptables et les résultats fiscaux. Ils ne sont pas comptabilisés mais sont précisés en Note 15.

3.9. PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

Il s'agit essentiellement des risques et charges suivantes :

- Pertes à terminaison sur contrats

Ces provisions couvrent les pertes probables sur contrats en carnet de commandes ou en cours. Elles sont constituées au cours de l'exercice où la perte devient prévisible, pour la totalité de celle-ci.

- Provision pour indemnités de départ en retraite des salariés de la société

Le financement des retraites repose essentiellement sur des régimes de sécurité sociale de base (Sécurité sociale, régimes complémentaires obligatoires tels que l'ARRCO, l'AGIRC, ...) pour lesquels la charge de l'entreprise se limite aux cotisations versées. Celles-ci sont enregistrées dans l'exercice où elles sont encourues.

La société accorde à ses salariés des indemnités de fin de carrière ainsi que d'autres avantages à long terme (médailles du travail et semaine exceptionnelle de congés payés l'année où le salarié atteint ses 35 ans d'ancienneté dans le Groupe).

Conformément aux dispositions de la recommandation ANC 2013-02, ces avantages qualifiés de régimes à prestations définies, sont provisionnés dans les comptes sur la base d'une évaluation actuarielle, selon la méthode des unités de crédit projetées et en prenant en compte les évolutions de salaire. Cette méthode, qui consiste à évaluer, pour chaque salarié, la valeur actuelle des avantages auxquelles ses états de service lui donneront droit à la date prévue, intègre des hypothèses d'actualisation financière, d'inflation, de mortalité, de rotation du personnel...

La société comptabilise ces régimes selon les modalités suivantes :

Le coût des services rendus, représentatif de l'accroissement de l'engagement sur l'exercice, est enregistré en résultat d'exploitation ;

La charge de désactualisation de l'engagement net, ainsi que les gains et pertes actuariels résultant de l'incidence des changements d'hypothèses ou des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur l'engagement net sont enregistrés en résultat financier

L'incidence des modifications de régime issues de renégociations des avantages accordés affecte le résultat exceptionnel.

NOTE 4 : RELATIONS INTRA-GROUPES

La part des opérations réalisées avec les sociétés du groupe Thales, dans le montant des principales rubriques des comptes annuels, est présentée dans le tableau ci-dessous en valeurs brutes (les pourcentages indiqués sont calculés par rapport au total de la rubrique concernée).

RUBRIQUES DU BILAN	Montants au			
	31/12/2020		31/12/2021	
	Montant (k€)	%	Montant (k€)	%
A C T I F				
Immobilisations financières	196 368	99,93%	196 368	99,94%
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0,00%	0	0,00%
Créances clients et comptes rattachés	64 088	40,95%	68 972	43,20%
Autres créances	45 222	82,82%	73 602	87,37%
P A S S I F				
Dettes financières	0	0,00%	0	0,00%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 523	33,14%	9 956	41,57%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 814	37,54%	6 650	21,11%
Autres dettes	5 011	83,06%	5 591	71,14%

Les flux avec les autres sociétés du Groupe correspondent à des opérations courantes réalisées à des conditions normales de marché.

NOTE 5 : ACTIF IMMOBILISE

5.1. ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE INCORPOREL ET CORPOREL

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice la valeur brute des immobilisations incorporelles et corporelles sont résumées dans le tableau ci-dessous :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Entrées	Sorties	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Immobilisations incorporelles	24 162	1 189	16 425	0	8 926
Immobilisations corporelles					
. Terrains					
. Constructions	214	0	124	0	90
. Installations techniques	1 412	0	939	0	473
. Installations agencements	73 931	6 528	19 943	0	60 516
. Matériel informatique	69 192	11 133	33 776	0	46 549
. Autres	12 526	255	7 407	0	5 374
. Immobilisations en cours	14 912	0	4 786	0	10 126
TOTAUX	196 349	19 105	83 400	0	132 054

Les principales acquisitions de l'exercice concernent :

- Investissements sur le site de Nungesser pour 12 417 KEUR dont 1 100 KEUR de logiciels, 10 901 KEUR de matériel informatique, 415 KEUR d'installations et agencements ;
- Investissements sur le site de Mérignac pour 1 269 KEUR dont 1 186 KEUR d'installations et agencements ;
- Investissements sur le site de Sophia pour 1 267 KEUR dont 1 079 KEUR d'installations et agencements ;
- Investissements sur le site de Hélios pour 3 571 KEUR dont 3 537 KEUR d'installations et agencements.

NB : solde du compte Immobilisations en cours : production immobilisée en attente d'être terminée ou mise en service à hauteur de 10 126 KEUR

Les principales sorties de l'exercice concernent :

Nungesser pour 23 248 KEUR ;
Vélizy pour 13 058 KEUR ;
Malakoff & Montrouge pour 16 956 KEUR
Elancourt pour 6 008 KEUR
Cholet pour 8 343 KEUR
Valence pour 2 712 KEUR

Les immobilisations en cours correspondent notamment à des livraisons non facturées et à des biens achetés qui n'étaient pas mis en service à la date de clôture de l'exercice.

5.2. ETAT DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice les amortissements et dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles sont résumées dans le tableau ci-après :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Dotations	Reprises	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Immobilisations incorporelles	20 987	1 344	16 425	0	5 906
Immobilisations corporelles					
. Terrains					
. Constructions	212	3	124	0	91
. Installations techniques	1 002	88	939	0	151
. Installations agencements	53 120	6 565	19 940	0	39 745
. Matériel informatique	58 992	6 093	33 776	0	31 309
. Autres	9 916	691	7 407	0	3 200
TOTAL des amortissements comptabilisés	144 229	14 784	78 611	0	80 402

A noter que les immobilisations concernant Vélizy ont subies un amortissement accéléré pour 2 652 KEUR avant de les sortir

Rubriques	Dotations
Immobilisations incorporelles	2
Immobilisations corporelles	
. Terrains	
. Constructions	0
. Installations techniques	0
. Installations agencements	2 372
. Matériel informatique	92
. Autres	186
TOTAL des amortissements accélérés	2 652

5.3. ETAT DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice la valeur brute des immobilisations financières sont résumées dans le tableau ci-dessous :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Entrées	Sorties	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Thales IS Brésil	8 051				8 051
Serenit	2				2
L&T Thales technology services	368				368
Thales AVS France ex TTS	196 370				196 370
Autres titres	0				
Prêts aux personnels	17		10		7
Dépôts et cautions	110				110
TOTAUX	204 918		10		204 908

Au cours de l'exercice les dépréciations relatives aux titres de participations présentent les variations suivantes :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Dotations	Reprises	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Thales IS Brésil	8 051	0	0		8 051
L&T Thales technology services Inde	368	0	0		368
Serenit	2	0	0		2
TOTAUX	8 421	0	0		8 421

5.4. ECHEANCES DES CREANCES FINANCIERES

Les créances financières sont ventilées par échéance dans le tableau ci-après :

Rubriques	Montant brut	Echéance en 2022	Echéance 2023 à 2024	Echéance au-delà
Créances rattachées à des participations :				
Prêts	7	7	0	0
Autres immobilisations financières	110	110	0	0
TOTAUX	117	117	0	0

5.5. AUTRES COMMENTAIRES CONCERNANT L'ACTIF IMMOBILISE

La société ne consent ni avance ni crédit à ses dirigeants sociaux.

NOTE 6 : ACTIF CIRCULANT

6.1. STOCKS ET EN COURS

Les stocks et en cours ont évolué comme suit :

	31/12/2020	Augmentation	Diminution	Autres mouvements	31/12/2021
Stock et en cours bruts	11 266	6 370	8 730	0	8 906
En-cours de production	11 247	6 370	8 730	0	8 887
Produits intermédiaires et finis	19	0	0	0	19
Dépréciations	-213	0	-194	0	-19
En-cours de production	-194	0	-194	0	0
Produits intermédiaires et finis	-19	0	0	0	-19
Stock et en cours nets	11 053	6 370	8 536	0	8 887
En-cours de production	11 053	6 370	8 536	0	8 887
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0	0

6.2. CREANCES

L'échéancier des créances se présente ainsi :

Rubriques	2022	2022 à 2024	> 2024	Total
Clients et comptes rattachés	159 641	0	0	159 641
Autres créances	81 274	2 968	0	84 242
TOTAUX	240 915	2 968	0	243 883

Les produits à recevoir sont détaillés ci-dessous :

(En Milliers d'euros)	Rubriques	31/12/2020	31/12/2021
PRODUITS A RECEVOIR RATTACHES AUX :			
- Créances clients et comptes rattachés		76 260	77 045
- Créances diverses		708	328
TOTAUX		76 968	77 373

Les créances rattachées à des participations sont détaillées ci-dessous :

(En Milliers d'euros)	RUBRIQUES	31/12/2020	31/12/2021
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS :			
- Créances commerciales		2 140	1 286
- Créances diverses		14	33
TOTAUX		2 154	1 319

6.3. DEPRECIATIONS D'ACTIFS

Les mouvements survenus au cours de l'exercice sont détaillés ci-dessous :

Rubriques	31/12/2020	Dotations	Reprises	Autres Mouvements	31/12/2021
Provisions pour dépréciation					
Clients	300	3	277	0	26
Stocks et en cours	213	0	194	0	19
TOTAUX	513	3	471	0	45

NOTE 7 : CAPITAUX PROPRES

Le capital social est composé de 147 889 actions d'une valeur nominale de 10 Euros, détenu à 100 % par THALES SA.

Les postes ont varié de la manière suivante :

En Euros	Nombre d'actions en circulation	Capital	Primes d'émission	Réserve légale	Report a nouveau	Résultat de l'exercice	Total des capitaux propres
Au 31 décembre 2020	147 889	1 478 890	17 852 173	147 889	176 607 520	12 440 568	208 527 040
Affectation du résultat 2020					17 892	-17 892	0
Distribution de dividendes						-12 422 676	-12 422 676
Résultat 2021						22 183 072	22 183 072
							0
Au 31 décembre 2021	147 889	1 478 890	17 852 173	147 889	176 625 412	22 183 072	218 287 436

Par décision de l'associé unique en date du 10 juin 2021 :

- le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2020 a été affecté comme suit :
 - report à nouveau pour 17 892,27 €.
- un dividende de 84 € par action a été versé le 10/06/2021 soit un total de 12 422 676,00 €

NOTE 8 : PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions couvrent les risques et charges suivants :

Description	31/12/2020	Dotations	Reprises	Autres mouvements	31/12/2021
Aléas et obligations de résultats	0	0	0	0	0
Pertes à terminaison sur contrats de longue durée	4 588	407	1 417	0	3 578
Pénalités sur marchés	0	0	0	0	0
Garanties	0	0	0	0	0
Litiges techniques	0	0	0	0	0
Risques sur affaires	0	0	0	0	0
Total provision sur contrats	4 588	407	1 417	0	3 578
Restructuration	61	0	61	0	0
Pensions et obligations	65 872	1 153	5 328	0	61 697
Risques sociaux	250	227	88	0	389
Total provision à caractère social	66 183	1 380	5 477	0	62 086
Autres risques	1 679	0	0	0	1 679
TOTAUX	72 450	1 787	6 894	0	67 343

La distinction entre provisions reprises, utilisées ou non relative aux provisions sur contrats n'est pas réalisable à ce jour ; les autres provisions reprises ont toutes été utilisées.

Provisions de retraite et prestations assimilées

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite et les prestations assimilées sont les suivantes :

	31/12/2020	31/12/2021
TAUX D'INFLATION	1,00%	1,50%
TAUX D'ACTUALISATION CLOTURE	0,35%	0,74%
TAUX MOYEN D'AUGMENTATION DES SALAIRES	2,66%	2,64%
ESPERANCE DE DUREE RESIDUELLE MOYENNE D'ACTIVITE	nc	nc

Les taux d'actualisation retenus sont obtenus par référence au taux de rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie de maturité équivalente à la durée des régimes évalués.

Les provisions au bilan s'analysent comme suit :

	Retraite	Medaille du travail	Congés supplém.
Provision au 1er janvier	56 538	7 954	1 303
Coût des services rendus	5 318	942	118
Coût des services passés (modification & réduction de régimes)			
Charge d'intérêt	192	26	4
Modification/liquidation sur retraite et prestations assimilées	-3 097		
Rendement attendu des placements			
Ecart actuariels/ autres avantages à long terme	-4 000	-192	-104
Réduction et liquidation de régime			
Total composante finale charge de retraite	-6 905	-166	-100
Autres (Restructurations)			
Charge totale période (prestation définie)	-1 587	776	18
Prestations et contributions versées employeur	-2 575	-219	-34
Ecart prestations réelles / estimées	0	0	0
Autres	-431	-104	-20
Provision au 31 décembre	51 945	8 407	1 267
Dont			
Engagements	51 945	8 407	1 267
Placements			

NOTE 9 : DETTES

Les dettes sont, à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours, ventilées par échéances dans le tableau ci-après :

Rubriques	2022	2023 à 2024	> 2024	Total
Dettes financières	39	0	0	39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 495	0	0	31 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Dettes sociales	77 386	0	0	77 386
Dettes fiscales	42 450	0	0	42 450
Autres dettes	7 704	0	0	7 704
TOTAUX	159 074	0	0	159 074

Les dettes financières correspondent aux découverts bancaires pour 12 KEUR et aux dépôts et cautionnement reçus pour 27 KEUR.

Les autres dettes correspondent principalement au compte 478700 Différence Evaluation Instrument Financier lié aux couvertures de change pour 5 481 KEUR.

Certaines dettes peuvent être classées dans d'autres rubriques du passif en fonction de leur nature.

Les charges à payer sont rattachées aux postes correspondant aux agents économiques concernés (emprunts, fournisseurs, dettes diverses, etc.). Elles sont détaillées ci-dessous :

(En Milliers d'euros)	Rubriques	31/12/2020	31/12/2021
CHARGES A PAYER RATTACHEES AUX :			
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		0	0
- Emprunts et dettes financières divers		0	2
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés		25 442	28 633
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		140	0
- Dettes fiscales et sociales (y compris CP et charges /CP)		52 382	56 981
- Autres dettes d'exploitation		278	721
- Autres dettes diverses		0	0
	TOTAUX	78 242	86 337

NOTE 10 : COMPTES DE REGULARISATION

Charges constatées d'avance 7 214 KEUR dont 549 KEUR concernant les RAO et produits constatés d'avance 39 529 KEUR

NOTE 11 : ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Les engagements donnés et reçus sont détaillés ci-après :

Description	31/12/2020	31/12/2021
<u>Engagements donnés</u>		
- Effets escomptés ou négociés et non échus		
- Avals et cautions	6 451	6 451
-Autres engagements donnés	11 138	11 848
- Engagements de retraite	0	0
Total engagements donnés	17 589	18 299
<i>dont donnés à des entreprises liées</i>	<i>11 138</i>	<i>11 630</i>
<u>Engagements reçus</u>		
- Avals et cautions	0	0
- Autres engagements reçus	0	0
Total engagements reçus	0	0
<i>dont reçus d'entreprises liées</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Actions détenues par les Administrateurs		

Les cautions de bonne exécution et les garanties de restitution d'avances et d'acomptes représentent la majorité des encours au niveau des avals et cautions donnés.

Les autres engagements donnés concernent les engagements irrévocables de loyers et de charges locatives vis-à-vis du groupe Thales

NOTE 12 : COUVERTURE DE CHANGE

Les contrats longue durée font l'objet généralement d'une couverture de change (import/export). La position de change par devises au 31 décembre 2021 est détaillée dans le tableau ci-dessous :

	Devise	Montant en Euros	Montant en devises	Échéance
IMPORT	USD (Dollar Américain)	84 480,47	95 682,58	20/06/2022
		39 663,74	44 923,15	18/02/2022
		530 174,16	600 475,25	18/03/2022
		89 636,08	101 521,83	19/09/2022
		77 866,23	88 191,29	19/04/2022
		90 636,65	102 655,07	18/08/2022
		491 870,45	557 092,47	19/12/2022
		3 300,19	3 737,79	19/12/2022
		382 810,45	433 571,12	19/04/2022
		176 029,79	199 371,34	18/11/2022
		1 173 153,15	1 328 713,26	18/02/2022
		4 409 932,88	4 994 689,98	19/12/2022
		2 643 373,65	2 993 885,00	19/12/2022
		2 643 373,65	2 993 885,00	19/12/2022
	TOTAL USD	12 836 301,54	14 538 395,13	
EXPORT	USD (Dollar Américain)	-953 391,54	-1 079 811,26	18/11/2022
		-464 710,86	-526 331,52	18/10/2022
		-553 593,50	-627 000,00	18/05/2022
		-1 051 033,02	-1 190 400,00	18/03/2022
	TOTAL USD	-3 022 728,92	-3 423 542,78	
	GBP (Livre Sterling)	-338,26	-284,23	16/03/2022
	GBP (Livre Sterling)	-454 490,15	-381 898,98	19/04/2022
	TOTAL GBP	-454 828,40	-382 183,21	

NOTE 13 : INFORMATIONS PAR ZONE GEOGRAPHIQUE

L'analyse du chiffre d'affaires par marché géographique est résumée dans le tableau suivant en KEUR

Description	2020	2021
France	455 626	480 473
CEE	4 640	3 907
Autres exports	1 025	1 647
TOTAUX	461 291	486 027

NOTE 14 : EFFECTIF

L'évolution de l'effectif moyen salarié actif ou mis à la disposition de la société par catégorie se présente ainsi :

Description	2020	2021
Cadres	3488	3823
Employés et agents de maîtrise	230	224
Ouvriers	0	0
TOTAUX	3 718	4 047
Dont effectif mis à la disposition de la société	4	3

NOTE 15 : COMPOSANTES DU RESULTAT

15.1. RESULTAT D'EXPLOITATION

Le résultat d'exploitation de 26 215 KEUR tient compte de reclassements en charges exceptionnelles des coûts de personnel liés aux opérations de restructuration intervenues dans l'exercice pour 6 154 KEUR.

15.2. AUTRES INFORMATIONS CONCERNANT LE RESULTAT

Aucune rémunération n'a été allouée aux membres des organes d'administration au titre de leur mandat social.

Les honoraires des Commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élèvent 214 KEUR se décomposant de la façon suivante :

- Certification des comptes au titre de l'exercice 2021

15.3. RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier est de 3 693 KEUR (boni) et comprend principalement la composante financière de la dotation de provisions pour charge de retraite 4 073 KEUR.

Description	31/12/2020	31/12/2021
Intérêts nets sur compte courant Thales	1	0
Intérêts moratoires clients	92	14
Intérêts bancaires	-1	0
produits réévaluation titres	0	
Dotations/Reprise provisions immobilisations financières	0	0
Différence de change	33	15
Dividendes Thales AVS France	10 084	0
Charges financières PIDR MDT CP	-5 200	4 073
Divers	163	-410
TOTAL	5 172	3 692

15.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel de 6 819 KEUR (perte) est détaillé dans le tableau ci-dessous et comprend principalement :

- Les coûts de restructuration : - 6 154 KEUR

Description	31/12/2020	31/12/2021
Coût net de restructuration et déménagement	-499	-6 232
Indemnité assurance	0	0
Résultat de cession d'actif immobilisé	-9	-3
Provisions IDR	-509	-584
Litige AP HP /MEDASYS	0	0
Honoraires acquisition fonds de commerce ALCATEL	0	0
Coûts post acquisition ALU	0	0
Cession titres TSI	0	0
Contentieux divers	0	0
Modification régime PIDR CET seniors	0	
Indemnités Colombus	0	
Divers	0	0
TOTAUX	-1 017	-6 819

15.5. IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS

La ligne « Impôt sur les bénéfices » du compte de résultat fait apparaître une perte nette de 906 KEUR qui correspond à :

- Crédit Impôt recherche :	2 711 KEUR
- Crédit Impôt Divers :	251 KEUR
- Impôt société :	- 3 759 KEUR
- CICE suite contrôle fiscal :	- 109 KEUR

Le résultat réalisé par Thales Services Numériques SAS est intégré fiscalement par THALES SA dont le siège social est au 31, Place des Corolles Tour Carpe Diem à Courbevoie (92400).

La convention d'intégration fiscale conclue entre THALES SA et ses filiales est sans incidence pour le calcul de l'impôt. Thales Services Numériques SAS calcule et acquitte son impôt sur une base individuelle comme si la société avait été imposée distinctement.

Il n'est pas tenu compte des différences temporaires entre le résultat comptable et le résultat fiscal et qui au 31 décembre 2021 se présentent ainsi :

Rubriques	Montants au 31/12/2020	Montants au 31/12/2021
Reports déficitaires	4 696	0
Différences temporaires	67 306	62 603
Provision perte de change	0	0
Provision restructuration	0	0
Provision/pertes à terminaison	4 485	3 449
Provision pour risques & charges	540	540
Provision pour dépréciation d'actif	67	67
Contribution sociale de solidarité	721	770
Participation des salariés	0	0
Autres charges à payer non déductibles	2 782	4 833
Ecart de conversion	0	0
Amortissement des logiciels	0	0
Provision pour retraite	55 817	51 223
Provision semaine suppl congés ancienneté	1 297	1 294
Couverture de change	350	-342
Autres différences temporaires	0	0
Provision pour risques & charges- IFRS15	1 247	769
Méthode cost to cost - IFRS15	0	0
Base de l'impôt différé - taux normal	72 002	62 603
Taux de l'impôt	34.43%	25,83%
Impôt différé au taux normal	20 456	16 170
Impôt différé à autre taux	-1 446	-1 446
Impôt différé total	19 010	14 724

Les comptes présentés étant établis selon le PCG, les impôts différés sont présentés uniquement pour signaler un potentiel non comptabilisé.

15.6 PARTICIPATION DES SALARIES

La société Thales Services Numériques SAS n'a pas dégagé de résultat fiscal lui permettant d'attribuer aux salariés de la participation. Un accord de mutualisation de la participation groupe a été signé le 23 décembre 2004 applicable dès 2005.

NOTE 16 : EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

16.1 Ukraine et Russie

Suite à l'invasion de l'Ukraine par la Russie, le Groupe a initié le recensement des conséquences opérationnelles et financières de cette crise.

L'impact de cette crise sur le chiffre d'affaires 2022 à destination de ces 2 pays est à ce stade estimé à environ 100 millions d'euros au niveau groupe. Aucun impact au niveau de l'entité Thales Services Numériques.

Les autres impacts possibles, notamment sur la chaîne d'approvisionnement de l'activité spatiale, sont en cours d'évaluation.

t

AUTRES INFORMATIONS

TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	2020	2021
Production vendue	461 291	486 027
Production stockée	-3 656	-2 359
Production immobilisée	10 610	6 944
PRODUCTION DE L'EXERCICE	468 245	490 612
Consommations de l'exercice en provenance de tiers	-137 484	-134 290
VALEUR AJOUTEE	330 761	356 322
Subventions d'exploitation	1 059	602
Impôts, taxes et versements assimilés	-17 104	-14 451
Charges de personnel	-291 850	-305 067
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 866	37 406
Reprises de provisions et transferts de charges	5 281	9 228
Autres produits	3 138	2 122
Dotations aux amortissements et aux provisions	-17 189	-16 348
Autres charges	-6 093	-6 193
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 003	26 215
Quote part de résultat sur opérations faites en	0	
Produits financiers	10 803	4 237
Charges financières	-5 631	-545
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 175	29 907
Résultat exceptionnel	-1 017	-6 819
Participation des salariés	0	0
Impôts sur les bénéfices	283	-905
RESULTAT NET	12 441	22 183

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations Financières	Capital	Réserves et report à nouveau	Quote-part capital détenue %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts avances consentis non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	C.A. Hors Taxes exercice écoulé (KEUR)	Résultats du dernier exercice clos (KEUR)	Dividendes encaissés au cours exercice (KEUR)	Observations
				Brute	Nette						
Filiales et Participations											
A. Renseignements détaillés concernant les filiales et les participations ci-dessous											
1. Filiales (+50% capital détenu par la société) Thales Information Systems Brésil	BRL	26 048 660	(4 189 900)	99,99%	8 051 193	0					comptes au 31/12/2020
2. Participation (10 à 50% capital détenu par la société) Thales AVS France ex Thales Training et Simulation (054) Thales Software India	INR	20 549 890	(302 850)	26,00%	368 487	0					comptes au 31/03/2018
B. Renseignements globaux concernant les autres filiales ou participations											
1. Filiales non reprises au paragraphe A a) Filiales françaises (ensemble) b) Filiales étrangères (ensemble)											
2. Participations non reprises au paragraphe A a) Dans les sociétés françaises (ens.) Thales AVS France ex Thales Training et Simulation (054) SERENIT	EUR EUR	213 144 200	(23 951 899)	6,96% 9,76%	196 370 000 1 524	196 370 000 0		1 283 895	78 521		
b) Dans les sociétés étrangères (ens.)					204 791 204	196 370 000	0			0	



Siège social : 61, rue Henri Regnault – 92400 Courbevoie

Tel : +33 (0) 1 49 97 60 00

Fax : +33 (0) 1 49 97 60 01

THALES SERVICES NUMERIQUES

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

MAZARS

Société anonyme d'expertise comptable et de commissariat aux comptes à directoire et conseil de surveillance – société inscrite sur la liste nationale des commissaires aux comptes, rattachée à la CRCC de Versailles

SIEGE SOCIAL : 61 rue Henri Regnault, 92400 Courbevoie

CAPITAL DE 8 320 000 EUROS - RCS NANTERRE 784 824 153

THALES SERVICES NUMERIQUES

Société par actions simplifiée

RCS : VERSAILLES 428 677 124

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2021

A l'assemblée générale de la société THALES SERVICES NUMERIQUES,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société THALES SERVICES NUMERIQUES 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 les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes, sur la période du 1^{er} janvier 2021 à la date d'émission de notre rapport.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note 3 « Principes et méthodes comptables » de l'annexe des comptes annuels concernant les effets de l'application de la publication par l'ANC de la mise à jour de sa recommandation n° 2013-02, permettant à la société d'opter pour la nouvelle méthode préconisée par l'IFRS IC concernant la manière dont les engagements de retraite (IFC) doivent être provisionnés. L'application de cette recommandation respecte les directives du Groupe Thalès.

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 portons à votre connaissance les appréciations suivantes qui, selon notre jugement professionnel, ont été les plus importantes pour l'audit des comptes annuels de l'exercice.

La note 3.5 « Principe et méthodes comptables – Contrats de longue durée » de l'annexe précise que Thales Services Numériques SAS comptabilise le chiffre d'affaires et la marge de certains projets selon la méthode de l'avancement. La méthode de l'avancement implique l'utilisation par la direction d'estimations, notamment dans la détermination de la marge à terminaison de chaque contrat, évaluée sur la base des derniers éléments connus relatifs à son déroulement. Ces estimations affectent le montant du résultat ainsi que le montant des actifs et des passifs du bilan.

Nos travaux ont consisté à prendre connaissance des processus mis en place par Thales Services Numériques SAS dans ce domaine ainsi que leur évolution en raison du changement d'estimation et à apprécier les données et les hypothèses sous-jacentes sur lesquelles se fondent ces estimations. Nous avons également procédé à l'appréciation du caractère raisonnable de ces estimations, sur la base des informations disponibles lors de l'arrêté des comptes.

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

Vérifications spécifiques

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

En outre :

- il identifie et évalue les risques que les comptes annuels comportent des anomalies significatives, que celles-ci proviennent de fraudes ou résultent d'erreurs, définit et met en œuvre des procédures d'audit face à ces risques, et recueille des éléments qu'il estime suffisants et appropriés pour fonder

son opinion. Le risque de non-détection d'une anomalie significative provenant d'une fraude est plus élevé que celui d'une anomalie significative résultant d'une erreur, car la fraude peut impliquer la collusion, la falsification, les omissions volontaires, les fausses déclarations ou le contournement du contrôle interne ;

- il prend connaissance du contrôle interne pertinent pour l'audit afin de définir des procédures d'audit appropriées en la circonstance, et non dans le but d'exprimer une opinion sur l'efficacité du contrôle interne ;
- il apprécie le caractère approprié des méthodes comptables retenues et le caractère raisonnable des estimations comptables faites par la direction, ainsi que les informations les concernant fournies dans les comptes annuels ;
- il apprécie le caractère approprié de l'application par la direction de la convention comptable de continuité d'exploitation et, selon les éléments collectés, l'existence ou non d'une incertitude significative liée à des événements ou à des circonstances susceptibles de mettre en cause la capacité de la société à poursuivre son exploitation. Cette appréciation s'appuie sur les éléments collectés jusqu'à la date de son rapport, étant toutefois rappelé que des circonstances ou événements ultérieurs pourraient mettre en cause la continuité d'exploitation. S'il conclut à l'existence d'une incertitude significative, il attire l'attention des lecteurs de son rapport sur les informations fournies dans les comptes annuels au sujet de cette incertitude ou, si ces informations ne sont pas fournies ou ne sont pas pertinentes, il formule une certification avec réserve ou un refus de certifier ;
- il apprécie la présentation d'ensemble des comptes annuels et évalue si les comptes annuels reflètent les opérations et événements sous-jacents de manière à en donner une image fidèle.

Le Commissaire aux comptes

Mazars

Paris La Défense, le 8 juin 2022

A blue ink signature, appearing to be 'GD', with a horizontal line extending to the right.

Grégory Derouet

Associé

ACTIF	EXERCICE AU 31/12/2021			Au 31/12/20
	BRUT	AMORTISSEMENTS PROVISIONS	NET	NET
Capital souscrit non appelé				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, etc	8 883 712	5 906 641	2 977 070	3 132 899
Fonds commercial	42 713	0	42 713	42 713
Autres	0	0	0	0
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	8 926 425	5 906 641	3 019 784	3 175 613
Terrains				
Constructions	89 136	89 136	0	2 700
Instal. techniques matériel et outillage industriel	473 562	150 746	322 816	410 754
Autres	112 440 178	74 255 663	38 184 515	33 620 767
Immobilisation en cours	10 126 153		10 126 153	14 911 699
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	123 129 028	74 495 545	48 633 484	48 945 920
Participations	204 791 206	8 421 206	196 370 000	196 370 000
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 428		7 428	16 496
Autres	109 957		109 957	109 957
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	204 908 590	8 421 206	196 487 385	196 496 453
ACTIF IMMOBILISE	336 964 044	88 823 392	248 140 652	248 617 986
Matières premières et autres approvisionnements	0	0	0	0
En-cours de production de biens	0	0	0	0
En-cours de production de services	8 906 044	18 724	8 887 320	11 052 880
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0
Marchandises				
STOCKS ET EN-COURS	8 906 044	18 724	8 887 320	11 052 880
Avances et acomptes versés sur commandes	37 493		37 493	142 336
Créances clients et comptes rattachés	159 666 225	25 516	159 640 709	156 503 408
Autres créances d'exploitation	84 241 669		84 241 669	54 602 926
Créances diverses				
CREANCES	243 907 894	25 516	243 882 378	211 106 334
Valeurs mobilières de placement actions propres				
Valeurs mobilières de placement autres titres				
Disponibilités	22 978		22 978	19 256
DIVERS	22 978		22 978	19 256
Charges constatées d'avance	7 214 155		7 214 155	7 273 752
ACTIF CIRCULANT	260 088 563	44 240	260 044 323	229 594 557
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Ecart de conversion actif	0		0	0
COMPTES DE REGULARISATION	0		0	0
TOTAL GENERAL	597 052 607	88 867 632	508 184 975	478 212 543

THALES SERVICES NUMERIQUES SAS

ETATS FINANCIERS

PASSIF	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU Au 31/12/20
Capital social	1 478 890	1 478 890
Primes d'émission, de fusion, d'apport...	17 852 173	17 852 173
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	147 889	147 889
Réserves statutaires		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	176 625 413	176 607 521
Résultat de l'exercice (perte ou bénéfice)	22 183 072	12 440 568
Subventions d'investissements		
Provisions réglementées		
CAPITAUX PROPRES	218 287 437	208 527 041
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	0	0
AUTRES FONDS PROPRES	0	0
Provisions pour risques	5 645 924	6 517 135
Provisions pour charges	61 697 194	65 934 225
PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES	67 343 117	72 451 359
Emprunts et dettes auprès d'établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers	39 422	74 711
DETTES FINANCIERES	39 422	74 711
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	23 950 066	16 665 791
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 495 311	31 473 302
Dettes fiscales et sociales	119 836 092	114 997 427
DETTES D'EXPLOITATION	151 331 403	146 470 729
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		140 000
Autres dettes	7 704 490	6 032 418
DETTES DIVERSES	7 704 490	6 172 418
DETTES	183 025 382	169 383 648
Produits constatés d'avance	39 529 039	27 850 494
TOTAL	222 554 421	197 234 143
Ecart de conversion passif	0	0
TOTAL GENERAL	508 184 975	478 212 543

ETATS FINANCIERS

COMPTE DE RESULTAT	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU Au 31/12/20
Ventes de marchandises		
Production vendue :		
Ventes	0	0
Prestations de services	486 026 913	461 291 253
CHIFFRE D'AFFAIRES NET	486 026 913	461 291 253
Production stockée	-2 359 292	-3 656 208
Production immobilisée	6 944 157	10 609 891
Subvention d'exploitation	602 293	1 059 188
Reprises sur amortissements et provisions	9 228 269	5 281 364
Autres produits	2 122 311	3 137 663
PRODUITS D'EXPLOITATION	502 564 650	477 723 151
Achats de marchandises	0	0
Variation des stocks de marchandises		
COUT D'ACHAT DES MARCHANDISES VENDUES	0	0
Achats de matières premières et autres approvisionnements	0	0
Variation des stocks	0	0
Achats de prestations de services	49 128 425	54 568 339
Achats de matériels et équipements	15 578 999	12 539 327
Achats non stockés de matières et fournitures	6 163 848	3 619 517
Coûts d'achat des matières et fournitures	70 871 273	70 727 183
Personnel extérieur	4 587 062	2 947 094
Loyers en crédit bail		
Autres services extérieurs	58 832 406	63 809 792
Services extérieurs	63 419 467	66 756 886
CONSOMMATION EN PROVENANCE DE TIERS	134 290 740	137 484 069
Impôts et taxes sur rémunération	10 200 474	10 020 152
Autres impôts et taxes	4 250 657	7 084 002
IMPOTS, TAXES ET VERSEMENTS ASSIMILES	14 451 131	17 104 154
Salaires et appointements	208 886 016	200 163 615
Charges sociales	96 180 914	91 686 809
CHARGES DE PERSONNEL	305 066 930	291 850 424
Dotations aux amortissements des immobilisations	14 784 650	12 560 327
Dotations aux provisions sur actif circulant	2 864	0
Dotations aux provisions pour risques et charges	1 560 135	4 628 640
DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	16 347 649	17 188 967
Autres charges	6 192 820	6 092 911
CHARGES D'EXPLOITATION	476 349 270	469 720 524
RESULTAT D'EXPLOITATION	26 215 381	8 002 627

ETATS FINANCIERS

COMPTE DE RESULTAT (suite)	EXERCICE AU 31/12/2021	EXERCICE AU Au 31/12/20
Produits financiers de participations		10 084 536
Produits des autres valeurs mobilières	0	0
Autres intérêts et produits assimilés	142 368	499 897
Reprises sur provisions et transferts de charges	4 073 234	173 184
Différences positives de change	21 895	44 831
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES PRODUITS FINANCIERS	4 237 496	10 802 448
Dotations financières aux amortissements et provisions		5 373 228
Intérêts et charges assimilées	538 139	245 524
Différences négatives de change	6 657	12 174
Opérations faites en commun	0	0
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
TOTAL DES CHARGES FINANCIERES	544 796	5 630 925
RESULTAT FINANCIER	3 692 701	5 171 523
RESULTAT COURANT (avant impôts)	29 908 082	13 174 150
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	0	0
Produits exceptionnels sur opérations en capital	700 908	330 287
Reprises sur provisions et transferts de charges	148 980	34 788
TOTAL DES PRODUITS EXCEPTIONNELS	849 888	365 075
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	7 441 952	1 320 556
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	0	0
Dotations exceptionnelles aux provisions	227 000	61 080
TOTAL DES CHARGES EXCEPTIONNELLES	7 668 952	1 381 636
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-6 819 064	-1 016 562
Participation des salariés		
Impôt sur les bénéfices	-905 946	282 980
TOTAL DES PRODUITS	507 652 035	488 890 674
TOTAL DES CHARGES	485 468 963	476 450 106
BENEFICE OU PERTE	22 183 072	12 440 568

La présente annexe fait partie intégrante des comptes annuels.

Les éléments d'information qui ne présentent pas un caractère obligatoire ne sont mentionnés que pour autant qu'ils revêtent une importance significative.

Les notes sont regroupées sous les titres suivants :

	<u>Pages</u>
NOTE 1 : FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE	2
NOTE 2 : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS.....	2
NOTE 3 : PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES	2
NOTE 4 : RELATIONS INTRA-GROUPE.....	7
NOTE 5 : ACTIF IMMOBILISE.....	8
NOTE 6 : ACTIF CIRCULANT	12
NOTE 7 : CAPITAUX PROPRES.....	14
NOTE 8 : PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES.....	15
NOTE 9 : DETTES	17
NOTE 10 : COMPTES DE REGULARISATION	18
NOTE 11 : ENGAGEMENTS HORS BILAN.....	18
NOTE 12 : COUVERTURE DE CHANGE.....	19
NOTE 13 : INFORMATIONS PAR ZONE GEOGRAPHIQUE.....	19
NOTE 14 : EFFECTIF.....	20
NOTE 15 : COMPOSANTES DU RESULTAT.....	20
NOTE 16 : EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE.....	23
AUTRES INFORMATIONS.....	24
1) TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION	25
2) RENSEIGNEMENTS SUR LES FILIALES ET PARTICIPATIONS	26

**ANNEXE DES COMPTES ANNUELS
DE L'EXERCICE CLOS
LE 31/12/2021**

Les données chiffrées sont présentées en milliers d'euros (KEUR), sauf mentions contraires.

NOTE 1 : FAITS MARQUANTS DE L'EXERCICE

1.1 Cession Thales Software India

Thales Services Numériques SAS détient une participation de 26 % dans Thales Software India. En 2019, un protocole d'accord a été signé entre Thales Services SAS et L&T Technology Services Limited pour céder cette participation à L&T. A ce jour, la cession n'est toujours pas effective.

1.2 Déménagement en Décembre 2021 de TSN sur le site de Vélizy Hélios

Thales Services Numériques SAS a quitté le site de Vélizy le Bois pour aller sur le site de Hélios toujours à Vélizy (bâtiment Zénith + 2^{ème} étage du bâtiment Horizon).

1.3 Création de deux nouvelles directions

Deux nouvelles directions ont été créées au sein de TSN au 1^{er} Juillet 2021 :

- DCNS : la Direction du Conseil Numérique Sécurisé
- DCI : la Direction de la Compétitivité Industriel

1.4 Near Shore Roumanie

TSN a démarré sa collaboration avec Thales Roumanie pour mettre en place un centre de compétence : 75 personnes font partie de ce centre de compétence à fin Décembre 2021 avec un objectif à 500 personnes à fin Décembre 2025.

1.5 ERP France

Thales Services Numériques a migré sur le nouvel ERP France (SAP) le 26 janvier 2022. Ce nouvel outil d'entreprise va permettre à TSN de bénéficier de l'ensemble des applications mises en place par le Groupe pour la gestion financière et la gestion des achats. TSN va bénéficier ainsi d'une solution et de processus outillés homogènes au sein du Groupe. Cela se traduit notamment par une automatisation des traitements ainsi qu'une meilleure maîtrise de nos processus internes

NOTE 2 : COMPARABILITE DES COMPTES ANNUELS

Les montants présentés au titre de l'exercice 2021 sont comparables à ceux présentés au titre de l'exercice 2020 dans leurs méthodes d'établissement, aux variations de périmètre près. (cf. Note 1).

NOTE 3 : PRINCIPES ET METHODES COMPTABLES

La société Thales Services Numériques SAS applique les méthodes comptables du Groupe THALES, en conformité avec les normes comptables définies par le Nouveau Plan Comptable Général tels que définis dans le règlement ANC en vigueur. Ces principes sont détaillés dans chacune des notes ci-après.

A compter du 1er janvier 2017, les principes comptables relatifs aux instruments financiers à terme et aux opérations de couvertures évoluent, conformément au règlement ANC N°2015-05 du 2 juillet 2015. L'impact du changement de méthode comptable sur les capitaux propres n'est pas significatif et correspond à la modification du mode de comptabilisation du report déport.

En mai 2021, le comité d'interprétation des normes IFRS (IFRIC IC) a publié une décision relative à la répartition du coût des services associés à un régime à prestations définies ayant les caractéristiques suivantes :

- l'acquisition définitive des avantages est conditionnée à la présence dans l'entreprise au moment du départ à la retraite ;
- le montant des avantages dépend de l'ancienneté;
- ce montant est plafonné à un nombre déterminé d'années de services consécutives.

L'application de cette décision conduit à répartir les droits projetés, non pas sur la durée de présence des salariés dans l'entreprise, mais sur les dernières années d'acquisition des droits, en tenant compte le cas échéant des paliers d'acquisition.

En France, l'autorité des Normes Comptables a parallèlement modifié la recommandation ANC n°2013-02 afin d'y introduire cette méthode comptable. L'impact est non significatif pour la société.

3.1. CONSOLIDATION

Les comptes de la société Thales Services Numériques SAS sont consolidés par intégration globale au sein du Groupe THALES. Suivant l'article 833-2 du PCG, les comptes Thales sont disponibles sur le site du groupe.

3.2. COMPTABILISATION DES OPERATIONS EN DEVISES

Afin de couvrir l'exposition au risque de change induite par ses engagements commerciaux en devises, la société utilise des dérivés, dans le cadre de la convention de trésorerie conclue avec la société Thales SA. Les instruments de couverture accordés par Thales SA correspondent principalement à des achats et/ou ventes à terme de devises. Des options de change peuvent également être utilisées. Les swaps de change permettent d'ajuster les échéances des flux entre instruments dérivés et éléments couverts.

Le résultat de ces dérivés, basé sur le cours comptant, est comptabilisé symétriquement à l'élément couvert, dans le même poste du compte de résultat. Lorsque la maturité des dérivés n'est pas alignée avec le calendrier des flux couverts, les résultats réalisés sur les dérivés, basés sur le cours comptant, sont stockés dans un compte d'attente au bilan, et recyclés symétriquement au risque couvert.

Au bilan, les écarts de conversion générés par la revalorisation des dérivés en couverture sont constatés symétriquement aux écarts de conversion nés de la réévaluation des créances et des dettes en devises au cours de clôture.

Dans le cadre d'une relation de couverture, les pertes de change latentes sur les créances/dettes et dérivés ne font pas l'objet d'une provision pour perte de change.

Le report/déport, ainsi que les primes des options de change en couverture, constituent un coût de portage étalé en résultat financier sur la durée de l'instrument dérivé.

Les créances et les dettes en devises liées à des opérations commerciales non couvertes par un instrument dérivé de change sont revalorisées au cours de clôture. Les pertes latentes correspondantes font l'objet d'une provision pour perte de change.

La société ne détient pas de dérivés en position ouverte isolée.

Les positions de change sont détaillées par devises en Note 12.

3.3. VALEURS IMMOBILISEES

- IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

Les frais d'établissement sont amortis dans l'année.

Les fonds de commerce sont amortis sur une durée de 10 ans en linéaire.

Les acquisitions de logiciels ne sont plus amorties dans l'année mais, suivant leur durée d'utilisation (2 à 5 ans).

- IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires, hors frais d'acquisition des immobilisations) ou à leur coût de production.

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé suivant le mode linéaire ou dégressif, selon la méthode qui permet de mieux prendre en compte la dépréciation économique des immobilisations.

Les durées et modes habituels d'amortissement pratiqués sont les suivants :

- Agencements des constructions, installations générales	5 à 10 ans Linéaire et Dégressif
- Machines-outils, matériel et outillages industriels	3 à 10 ans Linéaire et Dégressif
- Matériel de transport	5 ans Linéaire
- Mobilier et matériel administratif	3 à 10 ans Linéaire et Dégressif
- Matériel informatique	3 à 5 ans Linéaire et Dégressif

Les amortissements incorporels et corporels sont comptabilisés en résultat d'exploitation.

- IMMOBILISATIONS FINANCIERES

La valeur brute des participations est constituée par le coût d'achat des titres hors frais accessoires. Les titres acquis en devises sont enregistrés au prix d'acquisition converti en euros au cours du jour de l'opération.

A toute autre date que leur date d'entrée, les titres de participation sont évalués à leur valeur d'utilité, représentant ce que l'entreprise accepterait de décaisser pour obtenir cette participation si elle avait à l'acquérir. Cette valeur d'utilité, ou valeur actuelle, donne ainsi une estimation de la valeur de marché des participations, une valeur probable de réalisation. Afin de déterminer cette valeur

d'utilité, la Société applique une approche multicritère, prenant notamment en considération les éléments suivants : la situation nette de l'entreprise (à hauteur de sa quote-part de détention), la revue des prévisions budgétaires et des perspectives de développement.

Dans le cas où la valeur d'utilité calculée par la Société est inférieure à la valeur comptable, une provision pour dépréciation est alors comptabilisée, à hauteur de la différence constatée entre ces deux valeurs.

3.4. STOCKS ET EN COURS

Les en-cours correspondent aux dépenses engagées sur les phases de Transition et de Transformation des contrats de prestations de services informatiques. Ils sont évalués au coût direct des achats, de la main d'œuvre de production et des achats de sous-traitance consommés au cours de ces phases.

Ils font ensuite l'objet d'un amortissement par rapport à l'avancement contractuel de la phase d'exploitation des contrats de prestations de services informatiques

3.5. CONTRATS DE LONGUE DUREE

Les résultats et le chiffre d'affaires sur les contrats à long terme sont enregistrés selon la méthode de l'avancement.

L'avancement correspond à l'avancement contractuel pour les contrats de prestations de services informatiques. Il correspond à l'avancement par les coûts pour les contrats combinant des activités d'études et de réalisation.

Les charges et produits financiers qui se rattachent aux contrats de longue durée sont comptabilisés en résultat financier lorsqu'ils sont acquis, sauf si les avances reçues des clients excèdent de façon significative les coûts encourus au titre de ces contrats. Dans ce dernier cas les produits financiers font partie du chiffre d'affaires du contrat et affectent le résultat comme indiqué ci-dessus.

Toute perte probable sur contrat en cours ou en carnet est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

3.6. FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Les frais de recherche et de développement autofinancés sont comptabilisés en charges de l'exercice au cours duquel ils sont encourus.

3.7. CREANCES D'EXPLOITATION

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est constituée sur la base de la meilleure estimation possible du risque de non-recouvrabilité de ces créances, dès lors que leur valeur de réalisation devient inférieure à leur valeur nominale.

3.8. IMPOSITION DIFFEREE

Les impôts différés reflètent les écarts temporaires entre les résultats comptables et les résultats fiscaux. Ils ne sont pas comptabilisés mais sont précisés en Note 15.

3.9. PROVISION POUR RISQUES ET CHARGES

Les provisions pour risques et charges sont destinées à couvrir des risques et charges nettement précisés quant à leur objet, que des événements survenus ou en cours à la clôture de l'exercice rendent probables.

Il s'agit essentiellement des risques et charges suivantes :

- Pertes à terminaison sur contrats

Ces provisions couvrent les pertes probables sur contrats en carnet de commandes ou en cours. Elles sont constituées au cours de l'exercice où la perte devient prévisible, pour la totalité de celle-ci.

- Provision pour indemnités de départ en retraite des salariés de la société

Le financement des retraites repose essentiellement sur des régimes de sécurité sociale de base (Sécurité sociale, régimes complémentaires obligatoires tels que l'ARRCO, l'AGIRC, ...) pour lesquels la charge de l'entreprise se limite aux cotisations versées. Celles-ci sont enregistrées dans l'exercice où elles sont encourues.

La société accorde à ses salariés des indemnités de fin de carrière ainsi que d'autres avantages à long terme (médailles du travail et semaine exceptionnelle de congés payés l'année où le salarié atteint ses 35 ans d'ancienneté dans le Groupe).

Conformément aux dispositions de la recommandation ANC 2013-02, ces avantages qualifiés de régimes à prestations définies, sont provisionnés dans les comptes sur la base d'une évaluation actuarielle, selon la méthode des unités de crédit projetées et en prenant en compte les évolutions de salaire. Cette méthode, qui consiste à évaluer, pour chaque salarié, la valeur actuelle des avantages auxquelles ses états de service lui donneront droit à la date prévue, intègre des hypothèses d'actualisation financière, d'inflation, de mortalité, de rotation du personnel...

La société comptabilise ces régimes selon les modalités suivantes :

Le coût des services rendus, représentatif de l'accroissement de l'engagement sur l'exercice, est enregistré en résultat d'exploitation ;

La charge de désactualisation de l'engagement net, ainsi que les gains et pertes actuariels résultant de l'incidence des changements d'hypothèses ou des écarts d'expérience (écart entre le projeté et le réel) sur l'engagement net sont enregistrés en résultat financier

L'incidence des modifications de régime issues de renégociations des avantages accordés affecte le résultat exceptionnel.

NOTE 4 : RELATIONS INTRA-GROUPES

La part des opérations réalisées avec les sociétés du groupe Thales, dans le montant des principales rubriques des comptes annuels, est présentée dans le tableau ci-dessous en valeurs brutes (les pourcentages indiqués sont calculés par rapport au total de la rubrique concernée).

	Montants au			
	31/12/2020		31/12/2021	
	Montant	%	Montant	%
<u>RUBRIQUES DU BILAN</u>				
A C T I F				
Immobilisations financières	196 368	99,93%	196 368	99,94%
Avances et acomptes versés sur commandes	0	0,00%	0	0,00%
Créances clients et comptes rattachés	64 088	40,95%	68 972	43,20%
Autres créances	45 222	82,82%	73 602	87,37%
P A S S I F				
Dettes financières	0	0,00%	0	0,00%
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	5 523	33,14%	9 956	41,57%
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	11 814	37,54%	6 650	21,11%
Autres dettes	5 011	83,06%	5 591	4,38%

Les flux avec les autres sociétés du Groupe correspondent à des opérations courantes réalisées à des conditions normales de marché.

NOTE 5 : ACTIF IMMOBILISE

5.1. ETAT DE L'ACTIF IMMOBILISE INCORPOREL ET CORPOREL

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice la valeur brute des immobilisations incorporelles et corporelles sont résumées dans le tableau ci-dessous :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Entrées	Sorties	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Immobilisations incorporelles	24 162	1 189	16 425	0	8 926
Immobilisations corporelles					
. Terrains					
. Constructions	214	0	124	0	90
. Installations techniques	1 412	0	939	0	473
. Installations agencements	73 931	6 528	19 943	0	60 516
. Matériel informatique	69 192	11 133	33 776	0	46 549
. Autres	12 526	255	7 407	0	5 374
. Immobilisations en cours	14 912	0	4 786	0	10 126
TOTAUX	196 349	19 105	83 400	0	132 054

Les principales acquisitions de l'exercice concernent :

- Investissements sur le site de Nungesser pour 12 417 KEUR dont 1 100 KEUR de logiciels, 10 901 KEUR de matériel informatique, 415 KEUR d'installations et agencements ;
- Investissements sur le site de Mérignac pour 1 269 KEUR dont 1 186 KEUR d'installations et agencements ;
- Investissements sur le site de Sophia pour 1 267 KEUR dont 1 079 KEUR d'installations et agencements ;

- Investissements sur le site de Hélios pour 3 571 KEUR dont 3 537 KEUR d'installations et agencements.

NB : solde du compte Immobilisations en cours : production immobilisée en attente d'être terminée ou mise en service à hauteur de 10 126 KEUR

Les principales sorties de l'exercice concernent :

Nungesser pour 23 248 KEUR ;
Vélizy pour 13 058 KEUR ;
Malakoff & Montrouge pour 16 956 KEUR
Elancourt pour 6 008 KEUR
Cholet pour 4 383 KEUR
Valence pour 2 712 KEUR

Les immobilisations en cours correspondent notamment à des livraisons non facturées et à des biens achetés qui n'étaient pas mis en service à la date de clôture de l'exercice.

5.2. ETAT DES AMORTISSEMENTS ET DEPRECIATIONS DES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES ET CORPORELLES

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice les amortissements et dépréciations des immobilisations incorporelles et corporelles sont résumées dans le tableau ci-après :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Dotations	Reprises	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Immobilisations incorporelles	20 987	1 344	16 425	0	5 906
Immobilisations corporelles					
. Terrains					
. Constructions	212	3	124	0	91
. Installations techniques	1 002	88	939	0	151
. Installations agencements	53 120	6 565	19 940	0	39 745
. Matériel informatique	58 992	6 093	33 776	0	31 309
. Autres	9 916	691	7 407	0	3 200
TOTAL des amortissements comptabilisés	144 229	14 784	78 611	0	80 402

A noter que les immobilisations concernant Vélizy ont subies un amortissement accéléré pour 2 652 KEUR avant de les sortir

Rubriques	Dotations
Immobilisations incorporelles	2
Immobilisations corporelles	
. Terrains	
. Constructions	0
. Installations techniques	0
. Installations agencements	2 372
. Matériel informatique	92
. Autres	186
TOTAL des amortissements accélérés	2 652

5.3. ETAT DES IMMOBILISATIONS FINANCIERES

Les variations ayant affecté au cours de l'exercice la valeur brute des immobilisations financières sont résumées dans le tableau ci-dessous :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Entrées	Sorties	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Thales IS Brésil	8 051				8 051
Serenit	2				2
L&T Thales technology services	368				368
Thales AVS France ex TTS	196 370				196 370
Autres titres	0				
Prêts aux personnels	17		10		7
Dépôts et cautions	110				110
TOTAUX	204 918		10		204 908

Au cours de l'exercice les dépréciations relatives aux titres de participations présentent les variations suivantes :

Rubriques	Montants au 31/12/20	Dotations	Reprises	Autres mouvements	Montants au 31/12/21
Thales IS Brésil	8 051	0	0		8 051
L&T Thales technology services Inde	368	0	0		368
Serenit	2	0	0		2
TOTAUX	8 421	0	0		8 421

5.4. ECHEANCES DES CREANCES FINANCIERES

Les créances financières sont ventilées par échéance dans le tableau ci-après :

Rubriques	Montant brut	Echéance en 2022	Echéance 2023 à 2024	Echéance au-delà
Créances rattachées à des participations :				
Prêts	7	7	0	0
Autres immobilisations financières	110	110	0	0
TOTAUX	117	117	0	0

5.5. AUTRES COMMENTAIRES CONCERNANT L'ACTIF IMMOBILISE

La société ne consent ni avance ni crédit à ses dirigeants sociaux.

NOTE 6 : ACTIF CIRCULANT

6.1. STOCKS ET EN COURS

Les stocks et en cours ont évolué comme suit :

	31/12/2020	Augmentation	Diminution	Autres mouvements	31/12/2021
Stock et en cours bruts	11 266	6 370	8 730	0	8 906
En-cours de production	11 247	6 370	8 730	0	8 887
Produits intermédiaires et finis	19	0	0	0	19
Dépréciations	-213	0	-194	0	-19
En-cours de production	-194	0	-194	0	0
Produits intermédiaires et finis	-19	0	0	0	-19
Stock et en cours nets	11 053	6 370	8 536	0	8 887
En-cours de production	11 053	6 370	8 536	0	8 887
Produits intermédiaires et finis	0	0	0	0	0

6.2. CREANCES

L'échéancier des créances se présente ainsi :

Rubriques	2022	2023 à 2024	> 2024	Total
Clients et comptes rattachés	159 641	0	0	159 641
Autres créances	81 274	2 968	0	84 242
TOTAUX	240 915	2 968	0	243 883

Les produits à recevoir sont détaillés ci-dessous :

RUBRIQUES	31/12/2020	31/12/2021
PRODUITS A RECEVOIR RATTACHES AUX :		
- Créances clients et comptes rattachés	76 260	77 045
- Créances diverses	708	328
TOTAUX	76 968	77 373

Les créances rattachées à des participations sont détaillées ci-dessous :

RUBRIQUES	31/12/2020	31/12/2021
CREANCES RATTACHEES A DES PARTICIPATIONS :		
- Créances commerciales	2 140	1 286
- Créances diverses	14	33
TOTAUX	2 154	1 319

6.3. DEPRECIATIONS D'ACTIFS

Les mouvements survenus au cours de l'exercice sont détaillés ci-dessous :

Rubriques	31/12/2020	Dotations	Reprises	Autres Mouvements	31/12/2021
Provisions pour dépréciation					
Clients	300	3	277	0	26
Stocks et en cours	213	0	194	0	19
TOTAUX	513	3	471	0	45

NOTE 7 : CAPITAUX PROPRES

Le capital social est composé de 147 889 actions d'une valeur nominale de 10 Euros, détenu à 100 % par THALES SA.

Les postes ont varié de la manière suivante :

En Euros	Nombre d'actions en circulation	Capital	Primes d'émission	Réserve légale	Report a nouveau	Résultat de l'exercice	Total des capitaux propres
Au 31 décembre 2020	147 889	1 478 890	17 852 173	147 889	176 607 520	12 440 568	208 527 040
Affectation du résultat 2020					17 892	-17 892	0
Distribution de dividendes						-12 422 676	-12 422 676
Résultat 2021						22 183 072	22 183 072
							0
Au 31 décembre 2021	147 889	1 478 890	17 852 173	147 889	176 625 412	22 183 072	218 287 436

Par décision de l'associé unique en date du 10 juin 2021 :

- le résultat de l'exercice clos au 31 décembre 2020 a été affecté comme suit :
 - report à nouveau pour 17 892,27 €.
- un dividende de 84 € par action a été versé le 10/06/2021 soit un total de 12 422 676,00 €

NOTE 8 : PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

Ces provisions couvrent les risques et charges suivants :

Description	31/12/2020	Dotations	Reprises	Autres mouvements	31/12/2021
Aléas et obligations de résultats	0	0	0	0	0
Pertes à terminaison sur contrats de longue durée	4 588	407	1 417	0	3 578
Pénalités sur marchés	0	0	0	0	0
Garanties	0	0	0	0	0
Litiges techniques	0	0	0	0	0
Risques sur affaires	0	0	0	0	0
Total provision sur contrats	4 588	407	1 417	0	3 578
Restructuration	61	0	61	0	0
Pensions et obligations	65 872	1 153	5 328	0	61 697
Risques sociaux	250	227	88	0	389
Total provision à caractère social	66 183	1 380	5 477	0	62 086
Autres risques	1 679	0	0	0	1 679
TOTAUX	72 450	1 787	6 894	0	67 343

La distinction entre provisions reprises, utilisées ou non relative aux provisions sur contrats n'est pas réalisable à ce jour ; les autres provisions reprises ont toutes été utilisées.

Provisions de retraite et prestations assimilées

Les hypothèses retenues pour le calcul des engagements de retraite et les prestations assimilées sont les suivantes :

	31/12/2020	31/12/2021
TAUX D'INFLATION	1,00%	1,50%
TAUX D'ACTUALISATION CLOTURE	0,35%	0,74%
TAUX MOYEN D'AUGMENTATION DES SALAIRES	2,66%	2,64%
ESPERANCE DE DUREE RESIDUELLE MOYENNE D'ACTIVITE	nc	nc

Les taux d'actualisation retenus sont obtenus par référence au taux de rendement des obligations émises par les entreprises de première catégorie de maturité équivalente à la durée des régimes évalués.

Les provisions au bilan s'analysent comme suit :

	Retraite	Medaille du travail	Congés supplém.
Provision au 1er janvier	56 538	7 954	1 303
Coût des services rendus	5 318	942	118
Coût des services passés (modification & réduction de régimes)			
Charge d'intérêt	192	26	4
Modification/liquidation sur retraite et prestations assimilées	-3 097		
Rendement attendu des placements			
Ecart actuariels/ autres avantages à long terme	-4 000	-192	-104
Réduction et liquidation de régime			
Total composante finale charge de retraite	-6 905	-166	-100
Autres (Restructurations)			
Charge totale période (prestation définie)	-1 587	776	18
Prestations et contributions versées employeur	-2 575	-219	-34
Ecart prestations réelles / estimées	0	0	0
Autres	-431	-104	-20
Provision au 31 décembre	51 945	8 407	1 267
Dont			
Engagements	51 945	8 407	1 267
Placements			

NOTE 9 : DETTES

Les dettes sont, à l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours, ventilées par échéances dans le tableau ci-après :

Rubriques	2022	2023 à 2024	> 2024	Total
Dettes financières	39	0	0	39
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	31 495	0	0	31 495
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	0	0	0	0
Dettes sociales	77 386	0	0	77 386
Dettes fiscales	42 450	0	0	42 450
Autres dettes	7 704	0	0	7 704
TOTAUX	159 074	0	0	159 074

Les dettes financières correspondent aux découverts bancaires pour 12 KEUR et aux dépôts et cautionnement reçus pour 27 KEUR.

Les autres dettes correspondent principalement au compte 478700 Différence Evaluation Instrument Financier lié aux couvertures de change pour 5 481 KEUR.

Certaines dettes peuvent être classées dans d'autres rubriques du passif en fonction de leur nature.

Les charges à payer sont rattachées aux postes correspondant aux agents économiques concernés (emprunts, fournisseurs, dettes diverses, etc.). Elles sont détaillées ci-dessous :

Rubriques	31/12/2020	31/12/2021
CHARGES A PAYER RATTACHEES AUX :		
- Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	0	0
- Emprunts et dettes financières divers	0	2
- Dettes fournisseurs et comptes rattachés	25 442	28 633
- Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	140	0
- Dettes fiscales et sociales (y compris CP et charges /CP)	52 382	56 981
- Autres dettes d'exploitation	278	721
- Autres dettes diverses	0	0
TOTAUX	78 242	86 337

NOTE 10 : COMPTES DE REGULARISATION

Charges constatées d'avance 7 214 KEUR dont 549 KEUR concernant les RAO et produits constatés d'avance 39 529 KEUR

NOTE 11 : ENGAGEMENTS HORS BILAN

- Les engagements donnés et reçus sont détaillés ci-après :

Description	31/12/2020	31/12/2021
<u>Engagements donnés</u>		
- Effets escomptés ou négociés et non échus		
- Avals et cautions	6 451	6 451
-Autres engagements donnés	11 138	11 848
- Engagements de retraite	0	0
Total engagements donnés	17 589	18 299
<i>dont donnés à des entreprises liées</i>	<i>11 138</i>	<i>11 630</i>
<u>Engagements reçus</u>		
- Avals et cautions	0	0
- Autres engagements reçus	0	0
Total engagements reçus	0	0
<i>dont reçus d'entreprises liées</i>	<i>0</i>	<i>0</i>
Actions détenues par les Administrateurs		

Les cautions de bonne exécution et les garanties de restitution d'avances et d'acomptes représentent la majorité des encours au niveau des avals et cautions donnés.

Les autres engagements donnés concernent les engagements irrévocables de loyers et de charges locatives vis-à-vis du groupe Thales

NOTE 12 : COUVERTURE DE CHANGE

Les contrats longue durée font l'objet généralement d'une couverture de change (import/export). La position de change par devises au 31 décembre 2021 est détaillée dans le tableau ci-dessous :

	Devise	Montant en Euros	Montant en devises	Échéance
IMPORT	USD (Dollar Américain)	84 480,47	95 682,58	20/06/2022
		39 663,74	44 923,15	18/02/2022
		530 174,16	600 475,25	18/03/2022
		89 636,08	101 521,83	19/09/2022
		77 866,23	88 191,29	19/04/2022
		90 636,65	102 655,07	18/08/2022
		491 870,45	557 092,47	19/12/2022
		3 300,19	3 737,79	19/12/2022
		382 810,45	433 571,12	19/04/2022
		176 029,79	199 371,34	18/11/2022
		1 173 153,15	1 328 713,26	18/02/2022
		4 409 932,88	4 994 689,98	19/12/2022
		2 643 373,65	2 993 885,00	19/12/2022
		2 643 373,65	2 993 885,00	19/12/2022
	TOTAL USD	12 836 301,54	14 538 395,13	
EXPORT	USD (Dollar Américain)	-953 391,54	-1 079 811,26	18/11/2022
		-464 710,86	-526 331,52	18/10/2022
		-553 593,50	-627 000,00	18/05/2022
		-1 051 033,02	-1 190 400,00	18/03/2022
	TOTAL USD	-3 022 728,92	-3 423 542,78	
	GBP (Livre Sterling)	-338,26	-284,23	16/03/2022
	GBP (Livre Sterling)	-454 490,15	-381 898,98	19/04/2022
	TOTAL GBP	-454 828,40	-382 183,21	

NOTE 13 : INFORMATIONS PAR ZONE GEOGRAPHIQUE

L'analyse du chiffre d'affaires par marché géographique est résumée dans le tableau suivant en KEUR

Description	2020	2021
France	455 626	480 473
CEE	4 640	3 907
Autres exports	1 025	1 647
TOTAUX	461 291	486 027

NOTE 14 : EFFECTIF

L'évolution de l'effectif moyen salarié actif ou mis à la disposition de la société par catégorie se présente ainsi :

Description	2020	2021
Cadres	3488	3823
Employés et agents de maîtrise	230	224
Ouvriers	0	0
TOTAUX	3 718	4 047
Dont effectif mis à la disposition de la société	4	3

NOTE 15 : COMPOSANTES DU RESULTAT

15.1. RESULTAT D'EXPLOITATION

Le résultat d'exploitation de 26 215 KEUR tient compte de reclassements en charges exceptionnelles des coûts de personnel liés aux opérations de restructuration intervenues dans l'exercice pour 6 154 KEUR.

15.2. AUTRES INFORMATIONS CONCERNANT LE RESULTAT

Aucune rémunération n'a été allouée aux membres des organes d'administration au titre de leur mandat social.

Les honoraires des Commissaires aux comptes figurant au compte de résultat s'élèvent 214 KEUR se décomposant de la façon suivante :

- Certification des comptes au titre de l'exercice 2021

15.3. RESULTAT FINANCIER

Le résultat financier est de 3 693 KEUR (boni) et comprend principalement la composante financière de la dotation de provisions pour charge de retraite 4 073 KEUR.

Description	31/12/2020	31/12/2021
Intérêts nets sur compte courant Thales	1	0
Intérêts moratoires clients	92	14
Intérêts bancaires	-1	0
produits réévaluation titres	0	
Dotation/Reprise provisions immobilisations financières	0	0
Différence de change	33	15
Dividendes Thales AVS France	10 084	0
Charges financières PIDR MDT CP	-5 200	4 073
Divers	163	-410
TOTAL	5 172	3 692

15.4. RESULTAT EXCEPTIONNEL

Le résultat exceptionnel de 6 819 KEUR (perte) est détaillé dans le tableau ci-dessous et comprend principalement :

- Les coûts de restructuration : - 6 154 KEUR

Description	31/12/2020	31/12/2021
Coût net de restructuration et déménagement	-499	-6 232
Indemnité assurance	0	0
Résultat de cession d'actif immobilisé	-9	-3
Provisions IDR	-509	-584
Litige AP HP /MEDASYS	0	0
Honoraires acquisition fonds de commerce ALCATEL	0	0
Coûts post acquisition ALU	0	0
Cession titres TSI	0	0
Contentieux divers	0	0
Modification régime PIDR CET seniors	0	
Indemnités Colombus	0	
Divers	0	0
TOTAUX	-1 017	-6 819

15.5. IMPÔTS SUR LES SOCIÉTÉS

La ligne « Impôt sur les bénéfices » du compte de résultat fait apparaître une perte nette de 906 KEUR qui correspond à :

- Crédit Impôt recherche : 2 711 KEUR
- Crédit Impôt Divers : 251 KEUR
- Impôt société : - 3 759 KEUR
- CICE suite contrôle fiscal : - 109 KEUR

Le résultat réalisé par Thales Services Numériques SAS est intégré fiscalement par THALES SA dont le siège social est au 31, Place des Corolles Tour Carpe Diem à Courbevoie (92400).

La convention d'intégration fiscale conclue entre THALES SA et ses filiales est sans incidence pour le calcul de l'impôt. Thales Services Numériques SAS calcule et acquitte son impôt sur une base individuelle comme si la société avait été imposée distinctement.

Il n'est pas tenu compte des différences temporaires entre le résultat comptable et le résultat fiscal et qui au 31 décembre 2021 se présentent ainsi :

Rubriques	Montants au 31/12/2020	Montants au 31/12/2021
Reports déficitaires	4 696	0
Différences temporaires	67 306	62 603
Provision perte de change	0	0
Provision restructuration	0	0
Provision/pertes à terminaison	4 485	3 449
Provision pour risques & charges	540	540
Provision pour dépréciation d'actif	67	67
Contribution sociale de solidarité	721	770
Participation des salariés	0	0
Autres charges à payer non déductibles	2 782	4 833
Ecart de conversion	0	0
Amortissement des logiciels	0	0
Provision pour retraite	55 817	51 223
Provision semaine suppl congés ancienneté	1 297	1 294
Couverture de change	350	-342
Autres différences temporaires	0	0
Provision pour risques & charges- IFRS15	1 247	769
Méthode cost to cost - IFRS15	0	0
Base de l'impôt différé - taux normal	72 002	62 603
Taux de l'impôt	28,41%	25,83%
Impôt différé au taux normal	20 456	16 170
Impôt différé à autre taux	-1 446	0
Impôt différé total	19 010	16 170

Les comptes présentés étant établis selon le PCG, les impôts différés sont présentés uniquement pour signaler un potentiel non comptabilisé.

15.6 PARTICIPATION DES SALARIES

La société Thales Services Numériques SAS n'a pas dégagé de résultat fiscal lui permettant d'attribuer aux salariés de la participation. Un accord de mutualisation de la participation groupe a été signé le 23 décembre 2004 applicable dès 2005.

NOTE 16 : EVENEMENT POSTERIEUR A LA CLOTURE

16.1 Ukraine et Russie

Suite à l'invasion de l'Ukraine par la Russie, le Groupe a initié le recensement des conséquences opérationnelles et financières de cette crise.

L'impact de cette crise sur le chiffre d'affaires 2022 à destination de ces 2 pays est à ce stade estimé à environ 100 millions d'euros au niveau groupe. Aucun impact au niveau de l'entité Thales Services Numériques.

Les autres impacts possibles, notamment sur la chaîne d'approvisionnement de l'activité spatiale, sont en cours d'évaluation.

AUTRES INFORMATIONS

TABLEAU DES SOLDES INTERMEDIAIRES DE GESTION

Rubriques	2020	2021
Production vendue	461 291	486 027
Production stockée	-3 656	-2 359
Production immobilisée	10 610	6 944
PRODUCTION DE L'EXERCICE	468 245	490 612
Consommations de l'exercice en provenance de tiers	-137 484	-134 290
VALEUR AJOUTEE	330 761	356 322
Subventions d'exploitation	1 059	602
Impôts, taxes et versements assimilés	-17 104	-14 451
Charges de personnel	-291 850	-305 067
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	22 866	37 406
Reprises de provisions et transferts de charges	5 281	9 228
Autres produits	3 138	2 122
Dotations aux amortissements et aux provisions	-17 189	-16 348
Autres charges	-6 093	-6 193
RESULTAT D'EXPLOITATION	8 003	26 215
Quote part de résultat sur opérations faites en	0	
Produits financiers	10 803	4 237
Charges financières	-5 631	-545
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS	13 175	29 907
Résultat exceptionnel	-1 017	-6 819
Participation des salariés	0	0
Impôts sur les bénéfices	283	-905
RESULTAT NET	12 441	22 183

TABLEAU DES FILIALES ET PARTICIPATIONS

Informations Financières		Capital	Réserves et report à nouveau	Quote-part capital détenue %	Valeur comptable des titres détenus		Prêts avances consentis non remboursés	Cautions et avals donnés par la société	C.A. Hors Taxes exercice écoulé (KEUR)	Résultats du dernier exercice clos (KEUR)	Dividendes encaissés au cours exercice (KEUR)	Observations
					Brute	Nette						
Filiales et Participations												
A. Renseignements détaillés concernant												
les filiales et les participations												
ci-dessous												
1. Filiales												
(+50% capital détenu par la société)												
Thales Information Systems Bresil	BRL	26 046 660	(4 189 900)	99,99%	8 051 193	0						comptes au 31/12/2020
2. Participation												
(10 à 50% capital détenu par la société)												
Thales AVS France ex Thales Training et Simulation (054)												
Thales Software India	INR	20 549 890	(302 850)	26,00%	368 487	0						comptes au 31/03/2018
B. Renseignements globaux concernant												
les autres filiales ou participations												
1. Filiales non reprises au paragraphe A												
a) Filiales françaises (ensemble)												
b) Filiales étrangères (ensemble)												
2. Participations non reprises au												
paragraphe A												
a) Dans les sociétés françaises (ens.)												
Thales AVS France ex Thales Training et Simulation (054)	EUR	213 144 200	(23 951 899)	6,96%	196 370 000	196 370 000			1 283 895	78 521		
SERENIT	EUR			9,76%	1 524	0						
b) Dans les sociétés étrangères (ens.)												
					204 791 204	196 370 000	0				0	

THALES SERVICES NUMERIQUES SAS
Société par actions simplifiée au capital de 1 478 890 Euros
Siège social : 19-21 avenue Morane Saulnier – 78140 VELIZY-VILLACOUBLAY
428 677 124 RCS VERSAILLES

DECISIONS ECRITES DE L'ASSOCIE UNIQUE DU 14 JUIN 2022

PROCES-VERBAL

L'an deux mille vingt-deux, le quatorze juin, la société THALES, Associé unique de THALES SERVICES NUMERIQUES SAS, société par actions simplifiée au capital de 1.478.890 Euros, divisé en 147.889 actions de 10,00 Euros chacune, a été consultée à l'initiative de Monsieur Christophe DUMAS, Président, selon la procédure prévue aux articles 16 et 17 des statuts, à l'effet de délibérer sur les points suivants :

- Modification de l'article 15 des statuts de la Société - Suppression du Commissaire aux comptes suppléant,
- Rapport du Président et rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021,
- Affectation du résultat,
- Renouvellement du mandat du Commissaire aux comptes titulaire - Expiration du mandat du Commissaire aux comptes suppléant,
- Pouvoir pour les formalités.

PREMIERE DECISION

L'Associé unique décide de supprimer la possibilité de désigner un Commissaire aux Comptes suppléant, la Société n'étant pas astreinte à en nommer un ; l'article 15 des statuts est modifié en conséquence.

« ARTICLE 15 - COMMISSAIRE AUX COMPTES

Les comptes de la Société sont vérifiés par un Commissaire aux comptes conformément aux prescriptions légales.

Le Commissaire aux comptes est désigné par décision de l'Associé unique pour six exercices. Il est toujours rééligible.

Le Commissaire aux comptes certifie que les comptes annuels sont 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.

Il a pour mission permanente de vérifier les valeurs et les documents comptables de la Société et de contrôler la conformité de sa comptabilité aux règles en vigueur. Il vérifie également sa sincérité et la concordance avec les comptes annuels des informations données dans le rapport de gestion et dans les documents adressés à l'Associé unique sur la situation financière et les comptes annuels.

Le Commissaire aux comptes peut, à tout moment opérer les vérifications ou contrôles qu'il juge opportuns et recueillir toutes informations auprès des tiers qui ont accompli des opérations pour le compte de la Société.

Le Commissaire aux comptes établit un rapport dans lequel il rend compte à l'Associé unique de l'exécution du mandat qui leur est confié. »

Cette décision est adoptée.

DEUXIEME DECISION

L'Associé unique, après avoir pris connaissance du rapport du Président et du rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021, approuve les comptes et le bilan dudit exercice tels qu'ils ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Associé unique approuve en particulier le montant des charges non déductibles (article 39.4 du Code général des impôts) mentionné dans l'Annexe à ces comptes.

Cette décision est adoptée.

TROISIEME DECISION

L'Associé unique décide d'affecter le résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2021, comme suit :

- Bénéfice de l'exercice :	+ 22.183.072,05 €
- Augmenté du report à nouveau	+ 176.625.412,86 €
- Constitue le bénéfice distribuable	+ 198.808.484,91 €
- Distribution d'un dividende de 149,50 € par action, soit pour les 147.889 actions composant le capital social	- 22.109.405,50 €
- Affectation du solde en report à nouveau créditeur	176.699.079,41 €

Le dividende sera mis en paiement au siège social à compter du 15 juin 2022 au siège social.

Conformément à la loi, il est rappelé que les dividendes versés au titre des 3 précédents exercices ont été les suivants :

Exercice	Dividende net / action
2018	114,50 €
2019	145,50 €
2020	84,00 €

Cette décision est adoptée.

QUATRIEME DECISION

L'Associé unique renouvelle le mandat de la société MAZARS en qualité de Commissaire aux comptes de la Société, pour une nouvelle durée de six exercices, soit jusqu'à l'expiration des décisions de l'Associé unique appelée à statuer en 2028, sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2027.

L'Associé unique prend acte de l'arrivée du terme du mandat de la société ERNST & YOUNG et Autres en qualité de Commissaire aux comptes suppléant de la Société et décide de ne pas renouveler ce mandat, la Société n'étant plus astreinte à en nommer un.

Cette décision est adoptée.

CINQUIEME DECISION

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du procès-verbal constatant ses délibérations pour effectuer toutes formalités de publicité et de dépôt prévues par les dispositions légales et réglementaires en vigueur.

Cette décision est adoptée.

* *
*

De tout ce qui précède, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par le Président et l'Associé unique.

Le Président

L'Associé unique



Christophe DUMAS



THALES