

RCS : BLOIS Code greffe : 4101

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1970 B 00084 Numéro SIREN : 597 020 841 Nom ou dénomination : DAHER AEROSPACE

Ce dépôt a été enregistré le 06/07/2020 sous le numéro de dépôt 1790

20203
1790

DAHER AEROSPACE

Société Anonyme à Conseil d'Administration au capital social de 43 000 000 euros

Siège social : 23 Route de Tours
41400 SAINT-JULIEN-DE-CHEDON
597 020 841 RCS BLOIS

PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE
DU 27 AVRIL 2020

L'an deux mille vingt et le vingt-sept Avril à neuf heures trente,

Les actionnaires de la société DAHER AEROSPACE (ci-après la « Société ») se sont réunis Assemblée Générale Mixte, par visioconférence conformément aux dispositions de l'ordonnance n° 2020-321 du 25 mars 2020, sur convocation du Conseil d'Administration.

Les moyens techniques mis en œuvre transmettent au moins la voix des participants et satisfont à des caractéristiques techniques permettant la retransmission continue et simultanée des délibérations.

Il a été établi une feuille de présence qui a été émarginée par chaque membre de l'assemblée en entrant en séance.

Monsieur Nicolas ORANCE préside la séance en sa qualité de Président du Conseil d'administration.

Monsieur Didier KAYAT, représentant légal de la société COMPAGNIE DAHER, et Monsieur Patrick JEANROY, représentant légal de la société DAHER TECHNOLOGIES, actionnaires présents et acceptant, représentant le plus grand nombre de voix, sont appelés comme scrutateurs.

Monsieur Mathieu BEHAGUE assure le secrétariat de la séance.

Les sociétés PKF AUDIT CONSEIL EXPERTISE et MAZARS, co-Commissaires aux comptes régulièrement convoquées, sont absentes et excusées.

La feuille de présence, certifiée sincère et véritable par les membres du bureau, permet de constater que les actionnaires présents, représentés ou ayant voté par correspondance possèdent 537 500 actions sur les 537 500 actions composant le capital social ayant toutes le droit de vote.

Le quorum requis par la loi étant atteint pour les résolutions à caractère ordinaire, l'assemblée générale est régulièrement constituée et peut valablement délibérer.

Il a été mis à la disposition des membres de l'Assemblée :

- Le rapport du Conseil d'Administration à l'Assemblée Générale Mixte Annuelle ;
- Les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2019 ainsi que le tableau des affectations du résultat ;
- Les rapports des Commissaires aux comptes sur les comptes annuels ;
- Le texte des résolutions proposées à l'Assemblée ;
- Les statuts de la Société.

PS MB
no C

Puis le Président déclare que tous les documents et renseignements prévus par les dispositions législatives et réglementaires ont été adressés aux actionnaires et aux Commissaires aux comptes ou tenus à leur disposition, au siège social, pendant les délais fixés par lesdites dispositions et que la Société a fait droit, dans les conditions légales, aux demandes de communication dont elle a été saisie.

L'Assemblée Générale lui donne acte de ces déclarations.

Le Président rappelle ensuite que l'assemblée est appelée à statuer sur l'ordre du jour suivant :

De la compétence de l'Assemblée générale ordinaire :

- Approbation des comptes sociaux de l'exercice clos au 31 décembre 2019 et quitus aux administrateurs ;
- Affectation du résultat ;
- Renouvellement du mandat d'administrateur de Monsieur Nicolas ORANCE, Monsieur Thierry GENDRE, Monsieur Nicolas CHABBERT, Madame Agnès BULIDON et de Madame Juliane GUYON ;
- Approbation des conventions visées aux articles L225-38 et suivants du Code de commerce ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

De la compétence de l'Assemblée générale extraordinaire :

- Harmonisation des statuts avec les prévisions de la loi Pacte ;
- Pouvoirs en vue des formalités.

Il est ensuite donné lecture à l'assemblée du rapport du Conseil d'Administration ainsi que des rapports des Commissaires aux Comptes.

Ces lectures terminées, le Président déclare la discussion ouverte. Personne ne demandant plus la parole, le Président met successivement aux voix les résolutions suivantes :

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE ORDINAIRE :

PREMIERE RESOLUTION

(Approbation des comptes annuels et quitus aux Administrateurs)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport de gestion du Conseil d'Administration et du rapport général des Commissaires aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2019 tels qu'ils ont été présentés, lesquels font apparaître un bénéfice de 14 906 695,70 euros, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports.

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, approuve le montant des dépenses non déductibles de l'impôt sur les sociétés, visées à l'article 39, 4° du Code général des impôts qui s'élèvent à 499 178 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne aux administrateurs quitus entier et sans réserve de l'exécution de leur mandat pour ledit exercice.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

PS
MBd
N°

DEUXIEME RESOLUTION

(Affectation du résultat)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2019 s'élevant à 14 906 695,70 euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice 2019	14 906 695,70 €
- Augmenté du report à nouveau antérieur	37 306 901,33 €
- Soit un résultat distribuable de	52 213 597,03 €

Affectation :

- Au dividende, pour les 537 500 actions du capital (27 €/action)	14 512 500,00 €
- Au report à nouveau	37 701 097,03 €

En conséquence, il sera mis en paiement un dividende net de 27 € par action dans les 8 jours à compter de la date de l'Assemblée Générale des actionnaires.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

TROISIEME RESOLUTION

(Rappel des dividendes distribués)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires prend acte de ce que les sommes distribuées à titre de dividendes, au titre des trois exercices précédents, ont été les suivantes :

Exercice	Nombres d'actions	Dividende distribué par action	Montant total des dividendes distribués
31 Décembre 2018	537 500	23,00 €	12 362 500,00 €
31 Décembre 2017	537 500	11,00 €	5 912 500,00 €
31 Décembre 2016	537 500	16,00 €	8 600 000,00 €

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

QUATRIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'un administrateur)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, constate que le mandat d'administrateur de :

- Monsieur Nicolas ORANCE

arrive à expiration à l'issue de la présente Assemblée et décide de le renouveler pour une durée de trois (3) années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice à clore le 31 décembre 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

PS
MB d
No

CINQUIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'un administrateur)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, constate que le mandat d'administrateur de :

- Monsieur Thierry GENDRE

arrive à expiration à l'issue de la présente Assemblée et décide de le renouveler pour une durée de trois (3) années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice à clore le 31 décembre 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

SIXIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'un administrateur)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, constate que le mandat d'administrateur de :

- Monsieur Nicolas CHABBERT

arrive à expiration à l'issue de la présente Assemblée et décide de le renouveler pour une durée de trois (3) années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice à clore le 31 décembre 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

SEPTIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'un administrateur)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, constate que le mandat d'administrateur de :

- Madame Agnès BULIDON

arrive à expiration à l'issue de la présente Assemblée et décide de le renouveler pour une durée de trois (3) années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice à clore le 31 décembre 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

HUITIEME RESOLUTION

(Renouvellement du mandat d'un administrateur)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, constate que le mandat d'administrateur de :

- Madame Juliane GUYON

arrive à expiration à l'issue de la présente Assemblée et décide de le renouveler pour une durée de trois (3) années, soit jusqu'à l'issue de l'Assemblée Générale qui statuera sur les comptes de l'exercice à clore le 31 décembre 2022.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

43 d
NO P.T

NEUVIEME RESOLUTION

(Approbation des conventions visées à l'article L 225-38 et suivants du Code de commerce)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport spécial des Commissaires aux comptes sur les conventions relevant des articles L.225-38 et suivants du Code de commerce et statuant sur ce rapport, approuve les conclusions dudit rapport.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

DIXIEME RESOLUTION

(Pouvoir pour formalités)

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités de publicité et toutes formalités légales, de dépôt et autres qu'il appartiendra et qui s'avèreraient nécessaires.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

DE LA COMPETENCE DE L'ASSEMBLEE GENERALE EXTRAORDINAIRE :

ONZIEME RESOLUTION

(Mise en conformité des statuts avec les évolutions législatives)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales extraordinaires, après avoir entendu la lecture du rapport du Conseil d'Administration décide de modifier les statuts de la Société afin de les mettre en conformité avec les nouvelles dispositions législatives.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

DOUZIEME RESOLUTION

(Modification corrélatrice de l'article 23 des statuts)

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales extraordinaires, décide, sous conditions suspensives de l'adoption de la résolution qui précède de modifier en conséquence l'article 23 des statuts en son paragraphe 4. « Administrateurs représentant les salariés », qui aura dorénavant la rédaction suivante :

« ARTICLE 23 – CONSEIL D'ADMINISTRATION

[...]

4. Administrateurs représentant les salariés

Dès lors que la Société répond aux dispositions de l'article L. 225-27-1 du Code de commerce, il est procédé à la désignation d'administrateur(s) représentant les salariés selon les modalités suivantes.

PS
MB d
112

Lorsque le nombre de membres du Conseil d'Administration, calculé conformément à l'article L. 225-27-1-II du Code de commerce, est inférieur ou égal à huit, il est procédé à la désignation d'un administrateur représentant les salariés par le Comité Social et Economique. Lorsque le nombre de membres du Conseil d'Administration est supérieur à huit, un second administrateur représentant les salariés est désigné par ce même Comité, dans le respect de la parité.

[...] »

Le reste de l'article demeure inchangé.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

TREIZIEME RESOLUTION

(Pouvoir pour formalités)

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités de publicité et toutes formalités légales, de dépôt et autres qu'il appartiendra et qui s'avèreraient nécessaires.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

L'ordre du jour étant épuisé et personne ne demandant plus la parole, le Président déclare la séance levée.

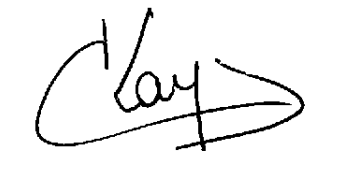
De tout ce que dessus, il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par les membres du bureau pour servir et valoir ce que de droit.



Le Président
Monsieur Nicolas ORANCE



Le Secrétaire
Monsieur Mathieu BEHAGUE



Le Scrutateur
COMPAGNIE DAHER, représentée
par Monsieur Didier KAYAT



Le Scrutateur
DAHER TECHNOLOGIES, représentée
par Monsieur Patrick JEANROY

DAHER AEROSPACE

Société Anonyme à Conseil d'Administration au capital social de 43 000 000 euros

Siège social : 23 Route de Tours
41400 SAINT-JULIEN-DE-CHEDON
597 020 841 RCS BLOIS

EXTRAIT DU PROCES-VERBAL DE L'ASSEMBLEE GENERALE MIXTE ANNUELLE DU 27 AVRIL 2020

DEUXIEME RESOLUTION **(Affectation du résultat)**

L'Assemblée Générale des actionnaires, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2019 s'élevant à 14 906 695,70 euros de la manière suivante :

- Résultat de l'exercice 2019	14 906 695,70 €
- Augmenté du report à nouveau antérieur	37 306 901,33 €
- Soit un résultat distribuable de	52 213 597,03 €

Affectation :

- Au dividende, pour les 537 500 actions du capital (27 €/action)	14 512 500,00 €
- Au report à nouveau	37 701 097,03 €

En conséquence, il sera mis en paiement un dividende net de 27 € par action dans les 8 jours à compter de la date de l'Assemblée Générale des actionnaires.

Ce dividende est éligible, pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, à la réfaction prévue à l'article 158, 3-2° du Code général des impôts.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

DIXIEME RESOLUTION **(Pouvoirs pour formalités)**

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait du procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités de publicité et toutes formalités légales, de dépôt et autres qu'il appartiendra et qui s'avèreraient nécessaires.

Cette résolution, mise aux voix, est adoptée à l'unanimité

Pour extrait certifié conforme
Le Directeur Général
Thierry GENDRE



Daher Aerospace

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Audit Conseil Expertise, SAS
Membre de PKF International

MAZARS

Audit Conseil Expertise, SAS

Membre de PKF International

SIEGE SOCIAL : 17 BD AUGUSTIN CIEUSSA – 13007 MARSEILLE

TEL : +33 (0) 4 91 03 66 11 – FAX : +33 (0) 4 91 03 73 74

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

CAPITAL DE 150 000 EUROS - RCS MARSEILLE 343276580

MAZARS

SIEGE SOCIAL : 61 RUE HENRI REGNAULT - 92075 PARIS LA DÉFENSE CEDEX

TEL : +33 (0) 1 49 97 60 00 - FAX : +33 (0) 1 49 97 60 01

SOCIETE ANONYME D'EXPERTISE COMPTABLE ET DE COMMISSARIAT AUX COMPTES A DIRECTOIRE ET CONSEIL DE SURVEILLANCE

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

Daher Aerospace

Siège social : 23 Route de Tours, 41400 Saint Julien de Chedon
Société anonyme au capital de 43 000 000 €
N° Siren : 597 020 841

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

Audit Conseil Expertise, SAS
Membre de PKF International

MAZARS

Daher Aerospace

*Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019*

Rapport des commissaires aux comptes sur les comptes annuels

A l'Assemblée Générale de la société Daher Aerospace,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Daher Aerospace relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le conseil d'administration le 30 mars 2020 sur la base des éléments disponibles à cette date dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

Nous avons effectué notre audit selon les normes d'exercice professionnel applicables en France. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance qui nous sont applicables, sur la période du 1^{er} janvier 2019 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Observation

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evènements post-clôture » de l'annexe des comptes annuels concernant la crise sanitaire liée au Covid-19.

Daher Aerospace

Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L. 823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes, notamment pour ce qui concerne :

- Les notes « Frais de recherche et développement » et « Stocks » du chapitre « Règles et méthodes comptables » de l'annexe exposent les règles et méthodes comptables relatives à la comptabilisation des frais de développement afférents aux programmes aéronautiques. Dans le cadre de notre appréciation des principes comptables suivis par votre société, nous avons examiné les modalités de l'inscription à l'actif des frais de développement ainsi que celles retenues pour leur amortissement et pour la vérification de leur valeur actuelle et nous nous sommes assurés que la note de l'annexe fournit une information appropriée.

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

Vérifications spécifiques

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

Informations données dans le rapport de gestion et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires

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 conseil d'administration arrêté le 30 mars 2020 et dans les autres documents sur la situation financière et les comptes annuels adressés aux actionnaires. S'agissant des événements survenus et des éléments connus postérieurement à la date d'arrêté des comptes relatifs aux effets de la crise liée au Covid-19, la direction nous a indiqué qu'ils feront l'objet d'une communication à l'assemblée générale appelée à statuer sur les comptes.

Nous attestons de la sincérité et de la concordance avec les comptes annuels des informations relatives aux délais de paiement mentionnées à l'article D.441-4 du code de commerce.

Informations relatives au gouvernement d'entreprise

Nous attestons de l'existence, dans la section du rapport de gestion du conseil d'administration consacrée au gouvernement d'entreprise, des informations requises par l'article L.225-37-4 du code de commerce.

Daher Aerospace

*Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019*

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 conseil d'administration.

Responsabilités des commissaires 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 ;

Daher Aerospace

Comptes Annuels
Exercice clos le
31 décembre 2019

- 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.

Fait à Marseille et à Paris La Défense, le 10 avril 2020

Les commissaires aux comptes,

Audit Conseil Expertise, SAS
Membre de PKF International

Sylvain LAVAGNA

DocuSigned by:

Sylvain LAVAGNA

6B50150882584F2..

MAZARS

Gaël LAMANT



DAHER AEROSPACE

23 Route de TOURS

41400 SAINT JULIEN DE CHEDON

Comptes au 31/12/2019



- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables	8
-------------------------------	---

Faits significatifs

Faits significatifs	13
---------------------	----

Rémunérations des dirigeants

Rémunérations des dirigeants	15
------------------------------	----

Engagements financiers

Engagements hors bilan	17
Engagements de crédit-bail	18

Annexes

Immobilisations	20
Amortissements	21
Eléments du fonds commercial	22
Provisions et dépréciations	23
Provisions pour risques et charges	24
Créances et dettes	25
Ecart de conversion sur créances et dettes	26
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	27
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	28
Charges et produits exceptionnels	29
Charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	31
Produits à recevoir	32
Composition du capital social	33
Variation des capitaux propres	34
Ventilation du chiffre d'affaires	35
Transfert de charges	36
Effectif moyen	37
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	38
Filiales et participations	39

Etats fiscaux complémentaires

Répartition de l'impôt sur les bénéfices	41
Situation fiscale différée et latente	42

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	50 121 073	19 898 219	30 222 854	16 090 835
Concessions, brevets et droits similaires	301 012	237 037	63 975	82 701
Fonds commercial	12 079 624	4 327 426	7 752 198	9 814 708
Autres immobilisations incorporelles	8 252 196	7 117 779	1 134 417	1 044 554
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 216 373	244 719	1 971 654	1 968 014
Constructions	69 724 155	50 951 074	18 773 081	18 337 571
Installations techniques, matériel, outillage	139 744 414	104 797 690	34 946 724	35 635 971
Autres immobilisations corporelles	10 701 567	7 320 101	3 381 465	1 820 562
Immobilisations en cours	9 602 241	626 862	8 975 379	13 487 238
Avances et acomptes	6 723 353		6 723 353	6 522 841
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	6 873 068		6 873 068	6 738 893
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 946 264	57 002	5 889 262	5 889 203
Autres immobilisations financières	1 805 324		1 805 324	547 901
ACTIF IMMOBILISE	324 090 665	195 577 909	128 512 756	117 980 990
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	58 608 144	12 689 476	45 918 668	42 276 644
En-cours de production de biens	116 911 920	10 210 393	106 701 527	124 146 609
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	49 004 223	8 677 592	40 326 632	36 547 743
Marchandises	1 967 290	1 403 521	563 769	896 510
Avances et acomptes versés sur commandes	5 716 886		5 716 886	3 674 590
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	120 888 111	724 097	120 164 014	109 100 261
Autres créances	170 282 503		170 282 503	167 396 942
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	446 498		446 498	332 909
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 054 125		7 054 125	3 744 660
ACTIF CIRCULANT	530 879 700	33 705 079	497 174 621	488 116 868
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	2 347		2 347	935
TOTAL GENERAL	854 972 711	229 282 988	625 689 724	606 098 793

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 43 000 000)	43 000 000	43 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 300 000	4 300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	37 306 901	32 096 938
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	14 906 696	17 572 463
Subventions d'investissement	3 029 183	756 847
Provisions réglementées	949 328	838 297
CAPITAUX PROPRES	103 492 108	98 564 546
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	19 964 077	25 331 346
AUTRES FONDS PROPRES	19 964 077	25 331 346
Provisions pour risques	41 269 673	34 017 351
Provisions pour charges	36 788 178	39 680 374
PROVISIONS	78 057 851	73 697 725
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 042	370 230
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	70 000 000	70 000 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 829 241	30 421 265
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 927 388	185 371 257
Dettes fiscales et sociales	96 170 349	90 104 868
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 954 543	3 460 755
Autres dettes	8 500 785	6 709 164
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	28 762 525	22 065 890
DETTES	424 173 873	408 503 429
Ecart de conversion passif	1 815	1 747
TOTAL GENERAL	625 689 724	606 098 793

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	6 105 893	8 477 045	14 582 937	7 047 509
Production vendue de biens	215 445 494	306 871 589	522 317 083	573 039 945
Production vendue de services	324 575 995	103 543 741	428 119 737	405 093 952
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	546 127 382	418 892 375	965 019 757	985 181 405
Production stockée			-18 146 142	-12 057 293
Production immobilisée			16 023 235	8 852 315
Subventions d'exploitation			11 039 226	1 911 839
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 340 796	36 000 303
Autres produits			486 828	176 777
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 023 763 700	1 020 065 346
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			525 338	2 238 150
Variation de stock (marchandises)			688 807	-719 255
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			249 867 686	256 737 104
~~Variation de stock (matières premières et approvisionnements)~~			~~-5 585 362~~	~~1 925 734~~
Autres achats et charges externes			378 809 841	369 468 876
Impôts, taxes et versements assimilés			15 919 282	17 317 481
Salaires et traitements			206 387 333	201 740 419
Charges sociales			85 344 873	84 796 003
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 336 572	16 321 841
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 020 859	9 918 444
Dotations aux provisions			34 791 414	34 422 532
Autres charges			3 949 292	3 020 776
CHARGES D'EXPLOITATION			994 055 933	997 188 105
RESULTAT D'EXPLOITATION			29 707 766	22 877 241
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				7 555
Perte supportée ou bénéfice transféré			153 106	
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 424 341	1 154 651
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			860 891	563 164
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			57 122	570
Différences positives de change			5 649 351	10 557 798
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			7 991 704	12 276 184
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 347	7 641
Intérêts et charges assimilées			4 499 202	8 879 513
Différences négatives de change			4 741 890	10 721 693
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			9 243 439	19 608 847
RESULTAT FINANCIER			-1 251 735	-7 332 663
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			28 302 925	15 552 133

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	589 782	10 420
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 655 024	12 496 339
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 523 535
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 244 806	17 030 294
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 176	146 037
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 842 970	3 187 020
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 061 031	766 955
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 921 177	4 100 011
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 676 371	12 930 283
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 978 713	4 192 155
Impôts sur les bénéfices	5 741 146	6 717 798
TOTAL DES PRODUITS	1 043 000 210	1 049 379 379
TOTAL DES CHARGES	1 028 093 514	1 031 806 916
BENEFICE OU PERTE	14 906 696	17 572 463

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément aux prescriptions du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des normes comptables (ANC) relatif au Plan comptable général en tenant compte de ses règlements modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'utilité.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Programmes informatiques	20 à 50 %
--------------------------	-----------

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Bâtiments commerciaux	2 à 10 %
Bâtiments industriels (non compris la valeur du sol)	2 à 10 %
Matériel & installations techniques	5 à 20 %
Outillage	10 à 30 %
Automobiles et matériel roulant	20 à 25 %
Mobilier	10 à 20 %
Matériel de bureau	10 à 20 %
Agencements et installations	10 à 20 %

FONDS DE COMMERCE

Le fonds commercial sera présumé avoir une durée de vie non limitée et ne sera pas amortissable : dans ce cas, un test de dépréciation devra être réalisé au moins une fois par exercice. Dans le cas où la durée d'utilisation du fonds commercial est jugée limitée, il est amorti sur cette durée. Si la société considère une durée d'utilisation limitée, mais sans pouvoir l'évaluer de manière suffisamment fiable, le fonds commercial sera amorti par défaut sur 10 ans. Les durées d'amortissement retenues par fonds de commerce et malis techniques sont détaillées dans l'annexe « Eléments du fonds commercial »

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Au 31 décembre 2019, les frais de recherche et développement comptabilisés à l'actif pour leur montant brut s'élèvent à 50.121.073,08 € et sont amortis à hauteur de 19.898.2018,83 €.

Ces frais de recherche et développement immobilisés sont relatifs à des dépenses engagées par la société pour son propre compte. Ils ont été pour certains financés par des avances remboursables accordés par l'Etat, pour d'autres soutenus par le Crédit Impôt Recherche.

L'amortissement de l'ensemble des frais de R&D s'effectue sur leur durée d'utilité, entre 3 et 10 ans.

PRETS

Les prêts concernent la participation à l'effort de construction.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les provisions sur titres de participations sont constituées lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur nette comptable.

La valeur d'utilité est déterminée chaque année au cas par cas en tenant compte de l'actif net comptable éventuellement retraité, ou des perspectives de rentabilité des filiales.

DISPONIBILITES

Les disponibilités en banque et en caisse sont enregistrées pour leur valeur nominale.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

STOCKS

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constituée sur la base de la rotation de chaque article et en fonction des besoins identifiés. Le taux de dépréciation est déterminé en fonction du palier de rotation.

Les stocks de produits finis et en-cours de production sont valorisés au coût de production selon la méthode des coûts standards.

Lorsque la valeur brute, déterminée dans les conditions énoncées ci-dessus, est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Les stocks font également l'objet d'une dépréciation lors de la constatation d'une perte de valeur résultant d'un problème de qualité ou tout autre indicateur opérationnel.

Les frais de développement afférents aux programmes aéronautiques pluriannuels (Non recurring costs ou NRC) sont constatés en stocks au moment des dépenses engagées. Ils sont ensuite déstockés et financés selon deux méthodes :

facturation au client à chaque livraison de pièce

facturation au client selon un échéancier contractualisé avec le client.

Les NRC font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valorisation à la clôture est supérieure au budget contractualisé avec le client.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

CREANCES ET DETTES en devises

Seules les créances certaines et produits acquis sont rattachés à l'exercice comptable. Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice figurent en comptes de tiers ou en charges à payer au passif du bilan.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale ou à leur valeur d'apport.

Le cas échéant, elles font l'objet d'une dépréciation par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.

Les créances et dettes en USD sont couvertes au cours couvert moyen et valorisées à la fin de mois au cours fin de mois. Les écarts de change latents sont constatés en Ecart de conversion Actif ou en Ecart de conversion Passif.

Les autres devises sont valorisées au taux du jour de la transaction et valorisées en fin de mois au cours de fin de mois. Les écarts de change latents sont constatés en Ecart de conversion Actif ou en Ecart de conversion Passif.

Dans le cas où un Ecart de conversion Actif est constaté, une provision pour risques et charges est constituée à hauteur de l'Ecart de conversion Actif.

AFFACTURAGE

La société a signé un contrat d'affacturage avec Natixis Factor le 18.03.2013 modifié par avenant le 19.06.2018, dont le plafond d'encours financé maximum est désormais 100.000.000 euros et une échéance au 30.04.2023.

Au 31/12/2019, les positions nettes au bilan liées à l'affacturage s'élèvent à 79,5 M€ (créances cédées minorés du compte courant d'affacturage, du compte d'attente et des retenue de garantie.

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice, les dettes que les événements en cours ou survenus au cours de l'exercice rendent probables, et dont l'objet est nettement précisé, sont inscrites au passif du bilan en provision pour risques et charges.

Provisions pour risques

Litiges Clients

Les pénalités clients sont définies contractuellement et représentent des indemnités pour le préjudice subi à cause :
soit d'un défaut de livraison dans le respect des délais
soit d'un défaut de livraison dans le respect de qualité

Pertes à terminaison

Dans le cadre des contrats à long terme, si à la fin de l'exercice une perte globale (coûts estimés supérieurs au chiffre d'affaires du contrat) est constatée, une provision est constituée.

Provisions pour charges

Engagements de retraite

Depuis 2005, les indemnités de départ en retraite (IDR) sont comptabilisées en provision pour risques et charges et non plus en engagements hors bilan.

Les indemnités de départ en retraite (IDR) sont évaluées d'après « la méthode actuarielle des unités crédits projetés » définie par la norme IAS 19 révisée, et en conformité avec la recommandation du CNC du 1^{er} avril 2003.

Les engagements de la société en matière d'IDR ont été évalués en tenant compte des hypothèses suivantes :

Inflation + dérivés des salaires : il est pris en compte un taux annuel d'augmentation des salaires de 1,5 % pour les cadres et non cadres inflation incluse.

Taux d'actualisation : le taux financier retenu a été établi par référence à l'indice iBoxx € Corporates AA10+ arrondi à : 0,50%

Taux de charges sociales : 48,6 %, les prestations servies au titre des prestations d'indemnités de fin de carrière (départ à l'initiative du salarié) sont soumises à charges sociales sur le revenu du salarié dès le 1^{er} euro.

Les tables de mortalité utilisées sont les dernières tables établies par l'INSEE à savoir INSEE Hommes et Femmes 2002.

~~Taux de départ pour démission ou licenciement : les taux retenus varient selon la catégorie socio professionnelle et par tranche d'âge du bénéficiaire.~~

Age de départ à la retraite : l'âge de départ en retraite a été calculé pour chaque salarié en fonction du nombre de trimestre nécessaire pour liquider sa retraite de base à taux plein et d'une hypothèse d'âge d'entrée dans la vie active de 24 ans pour les cadres et de 21 ans pour les non-cadres. Les calculs prennent en compte également les effets de la dernière réforme des retraites à savoir l'augmentation de la durée de cotisation totale de 43 ans en 2035 hors effet Loi FILLON du mois d'Août 2003

Motif du départ : 100 % des départs sont à l'initiative du salarié (départ à la retraite).

Engagements Club Daher

Les salariés bénéficient d'avantages à long terme non postérieurs à l'emploi, en particulier l'accord « Club Daher » qui prévoit l'attribution d'une gratification en fonction du nombre d'années d'ancienneté dans le groupe.

L'engagement correspondant est également évalué en utilisant la méthode des unités de crédits projetés.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

NOTES RELATIVES AU RESULTAT

INFORMATIONS SUR LES HONORAIRES DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes facturés et enregistrés en charges (hors provisions) est de 358.530 euros pour le contrôle légal des comptes, décomposé comme suit : 179.265 euros pour le cabinet Mazars et 179.265 euros pour le cabinet PKF Audit Conseil.

INTEGRATION FISCALE

La société Daher Aérospace est intégrée fiscalement.

Pour chacun des exercices sociaux au cours desquels les résultats de la filiale sont pris en compte pour le calcul du résultat d'ensemble, la filiale comptabilise et verse à la société mère les impôts correspondant à ceux qu'elle aurait dû comptabiliser et verser si elle avait été imposée séparément. Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et celui qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

Faits significatifs

En Février 2019, une nouvelle filiale Daher Aerospace Canada Inc a été créée au Canada. Cette société a pour activité la gestion de la chaîne d'approvisionnement et la fourniture de services, d'équipements et matériels de soutien pour l'industrie aérospatiale du Canada notamment auprès de Bombardier. Daher Aerospace détient 100% du capital de cette société.

En Mai 2019, Daher Aerospace a fait l'acquisition de la société KVE Composites Group aux Pays Bas. Cette entreprise néerlandaise est spécialisée dans la conception la fabrication et la soudure de pièces en matériaux composites thermoplastiques hautes performances. Cette acquisition permet de préparer la révolution technologique des prochains programmes aéronautiques. La société Daher Netherlands BV a été créée et Daher Aerospace détient 100% du capital de cette société.

En Juin 2019, l'arrêt du programme A380 dont la production avait démarré a généré un impact favorable sur l'exercice 2019 principalement lié :
à l'abandon de créances de l'avance remboursable à la DGAC pour 5.687.885 euros
aux reprises de provisions constituées pour 2.714.375 euros.

En Juin 2019, l'arrêt du programme X6 avant la fin des travaux de développement a généré un impact favorable sur l'exercice 2019 principalement lié :
à l'abandon de créances de l'avance remboursable à la DGAC pour 645.782 euros
aux reprises de provisions constituées pour 618.938 euros

Au 31 Décembre 2019, une provision a été constituée en prévision d'un plan social à hauteur de 4.950.000 euros.

Le 27 juin 2019, la société Daher Aerospace a acquis le bâtiment de Cornebarrieu via la levée d'option pour un montant de 2 160 000 € (deux millions cent soixante mille euros). Le 3 décembre 2019, la société Daher Aerospace a cédé l'ensemble immobilier pour un montant de 4,6 millions d'euros HT générant une plus-value de 2,9 millions d'euros enregistrée en résultat non courant.

Evènements post-clôture

Ce début d'année 2020 est marqué par la crise sanitaire du Covid-19. Cette crise impacte les activités de la société, ses fournisseurs, ses collaborateurs. Dans ce contexte et compte tenu de la situation très évolutive de cette crise, la société n'est pas en mesure de donner une estimation plus précise des impacts du Covid 2019. Cependant, les potentiels impacts et risques liés au Coronavirus sont suivis de près par le management du Groupe.

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants perçoivent une rémunération au titre de leur contrat de travail et non au titre de leur mandat.

Engagements financiers

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		54 261 896
Aval		
Cautions	3 497 536	
Garanties		
Autres engagements	50 764 360	
TOTAL		54 261 896

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
-----------	----------	---------------	--------------------	------------------------	-------

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs
Exercice en cours

TOTAL

VALEUR NETTE

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs
Exercice en cours

TOTAL

REDEVANCES A PAYER

A un an au plus
A plus d'un an et moins de 5 ans
A plus de cinq ans

TOTAL

VALEUR RESIDUELLE

Montant pris en charge ds exerc.

Annexes

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	34 159 360		15 961 713
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 740 245		312 112
Terrains	2 207 213		9 160
Dont composants			
Constructions sur sol propre	63 652 094		2 038 048
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	3 764 435		2 107 539
Install. techniques, matériel et outillage ind.	131 622 193		8 523 113
Installations générales, agenc., aménag.	10 000		1 822 112
Matériel de transport	6 115 240		239 096
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 446 500		293 783
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 114 100		9 901 046
Avances et acomptes	6 522 841		2 582 294
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	230 454 616		27 516 191
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 738 893		134 175
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 550 293		1 388 498
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 289 186		1 522 673
TOTAL GENERAL	301 643 407		45 312 689

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			50 121 073	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		3 419 525	20 632 833	
Terrains			2 216 373	
Constructions sur sol propre		1 837 961	63 852 181	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			5 871 974	
Installations techn., matériel et outillages ind.		400 892	139 744 414	
Installations générales, agencements divers			1 832 112	
Matériel de transport		218 240	6 136 096	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 924	2 733 359	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	8 585 097	5 827 808	9 602 241	
Avances et acomptes		2 381 783	6 723 353	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 585 097	10 673 608	238 712 102	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			6 873 068	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		187 202	7 751 588	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		187 202	14 624 656	
TOTAL GENERAL	8 585 097	14 280 335	324 090 665	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	18 068 526	1 829 693		19 898 219
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 178 285	1 574 796	194 323	11 558 758
Terrains	239 200	5 519		244 719
Constructions sur sol propre	46 195 203	1 777 171	101 582	47 870 791
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	2 883 755	196 527		3 080 282
Installations techniques, matériel et outillage industriels	95 986 222	9 170 552	359 084	104 797 690
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 422	115 687		122 109
Matériel de transport	4 612 702	573 139	206 544	4 979 296
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 132 055	93 488	6 847	2 218 696
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	152 055 558	11 932 083	674 057	163 313 584
TOTAL GENERAL	180 302 369	15 336 572	868 379	194 770 561

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains							
Construct.							
- sol propre			111 031				111 031
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							
CORPOREL.			111 031				111 031
Acquis. titre							
TOTAL			111 031				111 031

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Activité Sellerie		ans
Activité de bureaux d'études-design (non amorti)	264 860	ans
Activité de conception et de fabrication d'équipements pour l'Aéronautique		ans
Activité de prestations dédiés à l'Aéronautique et l'Industrie		ans
Activité de transport - Toulouse (non amorti)	227 149	ans
Activité d'assemblage de pièces Aéronautiques DYONIX	342 396	10 ans
Activité de fabrication de tous emballages et conteneurs techniques		ans
Activité Floor Covering - Aménagement intérieur	6 917 793	10 ans
TOTAL	7 752 198	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	838 297	111 031		949 328
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	838 297	111 031		949 328
Provisions pour litiges	8 632 662	3 826 865	7 099 892	5 359 635
Provisions pour garanties données aux clients	2 876 923	1 872 746	1 636 913	3 112 756
Provisions pour pertes sur marchés à terme	14 397 748	20 556 985	12 500 226	22 454 506
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	935	2 347	935	2 347
Provisions pour pensions, obligations similaires	39 680 374	6 555 684	9 447 880	36 788 178
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	8 109 084	6 929 134	4 697 788	10 340 430
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	73 697 725	39 743 760	35 383 634	78 057 851
Dépréciations immobilisations incorporelles	2 619 997		2 496 513	123 484
Dépréciations immobilisations corporelles	626 862			626 862
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	113 189		56 187	57 002
Dépréciations stocks et en cours	35 873 658	7 702 511	10 595 188	32 980 982
Dépréciations comptes clients	774 391	318 348	368 641	724 097
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	40 008 097	8 020 859	13 516 529	34 512 427
TOTAL GENERAL	114 544 119	47 875 650	48 900 163	113 519 606
Dotations et reprises d'exploitation		42 812 272	48 843 042	
Dotations et reprises financières		2 347	57 122	
Dotations et reprises exceptionnelles		5 061 031		

Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice

**Provisions pour risques et
charges**

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
PROVISION POUR LITIGES	8 632 663	3 826 865	4 638 501	2 461 391	5 359 636
PROVISION POUR PERTE DE CHANGE	935	2 347		935	2 347
PROVISION PERTE SUR CONTRAT	14 397 748	20 556 985	10 852 615	1 647 611	22 454 507
AUTRES PROVISIONS P/ RISQUES	8 109 084	6 929 134	1 337 180	3 360 609	10 340 429
PROVISION P/PENSIONS OBLIGATIONS	36 208 489	6 270 035	1 752 913	6 793 837	33 931 774
PROVISION P/OBLIGATIONS SIMILAIRE:	3 471 886	285 649	116 789	784 341	2 856 405
PROVISION POUR GARANTIE CLIENTS	2 876 923	1 872 746	1 636 913		3 112 756

TOTAL	73 697 727	39 743 761	20 334 911	15 048 724	78 057 853
-------	------------	------------	------------	------------	------------

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 946 264	57 002	5 889 262
Autres immobilisations financières	1 805 324	1 234 174	571 150
Clients douteux ou litigieux	580 610		580 610
Autres créances clients	120 307 501	120 307 501	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	76 141	76 141	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	28 131 013	28 131 013	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	136 425	136 425	
Etat, autres collectivités : créances diverses	3 248 140	3 248 140	
Groupe et associés	93 768 148	93 768 148	
Débiteurs divers	44 922 636	44 922 636	
Charges constatées d'avance	7 054 125	7 054 125	

TOTAL GENERAL	305 976 328	298 935 305	7 041 023
----------------------	--------------------	--------------------	------------------

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	59
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	56 187
Prêts et avances consentis aux associés	

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	13 040	13 040		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	16 002	5 334	10 668	
Emprunts et dettes financières divers	70 000 000		70 000 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	193 927 388	193 927 388		
Personnel et comptes rattachés	29 817 067	29 817 067		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 153 426	32 153 426		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	27 287 252	27 287 252		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	6 912 604	6 912 604		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 954 543	3 954 543		
Groupe et associés	226 286	226 286		
Autres dettes	8 274 499	8 274 499		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 762 525	28 762 525		

TOTAL GENERAL	401 344 632	331 333 964	70 010 668	
----------------------	--------------------	--------------------	-------------------	--

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

**Ecart de conversion sur créances
et dettes**

Déclaration au 31/12/2019

Nature des écarts	Actif	Ecart compensés par couverture de change	Provision pour perte de change	Passif
	Perte latente			Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances				37
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	2 347		2 347	1 778
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	2 347		2 347	1 815

**Eléments relevant de plusieurs
postes de bilan**

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	6 807 804		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	10		
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
~~Créances clients et comptes rattachés~~	~~19 001 941~~		
Autres créances	93 994 433		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	70 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 173 957		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 101 980		

Affaires bénéficiaires	Résultat global	Résultat transféré
------------------------	-----------------	--------------------

TOTAL

Affaires déficitaires	Résultat global	Résultat transféré
-----------------------	-----------------	--------------------

G.I.E Daher Systèmes Intégrés	-510 353	-153 106
-------------------------------	----------	----------

TOTAL**-510 353****-153 106**

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Amendes et pénalités	17 176	671200
Cessions immobilisations incorporelles	3 225 202	675100
Cessions immobilisations corporelles	7 617 768	675200
Amortissements dérogatoires	111 031	687250

TOTAL	10 971 177	
-------	------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Rentrées sur créances amorties	4 479	771400
Produits sur exercices antérieurs	585 303	772000
Cessions immobilisations incorporelles	1	775108
Cessions immobilisations corporelles	10 527 360	775210
Quote part de subvention d'investissements	127 664	777100

TOTAL	11 244 807	
-------	------------	--

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FACT.NON PARVENUES AVEC BON RECEPTI	32 166 588,19	38 865 838,27	-6 499 250,08
408109	FACT.NON PARVENUES CPTE AJUST.CLOTU	-0,01		-0,01
408110	FACT.NON PARVENUES A LA CLOTURE		47 210 707,65	-47 210 707,65
408150	FACT.NON PARVENUES CONTRATS	20 455 110,84	17 581 921,80	2 873 189,04
408200	FACT.NON PARVENUES CONTRAT SS B.REC	-0,01		-0,01
408300	FACT.NON PARVENUES DIVERSES	32 134 614,75	24 846 782,97	7 287 831,78
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		84 756 313,76	128 305 250,69	-43 548 936,93
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACT.NON PARVENUES IMMO	2 401 631,80	1 139 128,49	1 262 503,31
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		2 401 631,80	1 139 128,49	1 262 503,31
AUTRES DETTES				
468600	AUTRES CHARGES A PAYER	810 904,91	680 960,67	129 944,24
468615	COMMISSIONS SUR VENTES COLLECTIF		3 885,05	-3 885,05
TOTAL AUTRES DETTES		810 904,91	684 845,72	126 059,19
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PERSONNEL, DETTES PROVISIONNEES POU	16 446 611,77	16 100 879,16	345 732,61
428250	PROV.CP.LHOT LABO RECH.DEVELOP	5 033 680,49	4 577 396,20	456 284,29
428400	PROV.P/PARTICIPATION SALARIES	2 782 452,00	3 617 677,00	-835 225,00
428600	PERSONNEL , DETTES PROVISIONNEES AU	4 615 392,20	4 974 158,38	-358 766,18
428610	PROV.P/INTERESSEMENT	130 000,00	550 000,00	-420 000,00
428620	AUTRES CAP DE PERSONNEL	405 808,26	280 300,00	115 508,26
438200	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 981 388,97	7 298 190,58	-316 801,61
438600	CHARGES SOCIALES AUTRES	4 426 643,71	4 501 041,29	-74 397,58
438620	CHARGES A PAYER/CAP PERSONNEL	622 678,00	1 034 205,24	-411 527,24
448001	EFFORT A LA CONSTRUCTION		879 282,97	-879 282,97
448004	FORMATION CONTINUE	647 119,41	2 036 521,01	-1 389 401,60
448008	TAXE APPRENTISSAGE	203 226,91	1 586 398,95	-1 383 172,04
448200	ETAT CHARGES FISCALES SUR CONGES A	438 474,98	504 960,69	-66 485,71
448600	ETAT CHARGES FISCALES PAIE	341 240,77	454 481,85	-113 241,08
448610	CONTRIBUTION SOLIDARITE ORGANIC	1 517 613,03	1 518 622,03	-1 009,00
448630	ETAT CHARGES A PAYER / TF	742 181,00	145 045,00	597 136,00
448640	ETAT CHARGES A PAYER / TVS	106 352,00		106 352,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		45 440 864,50	50 081 170,35	-4 640 305,85
TOTAL CHARGES A PAYER		133 409 714,97	180 210 195,25	-46 800 480,28

Charges et produits constatés
d'avance

Déclaration au 31/12/2019

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
488000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 019 506,01	3 864 589,32	3 354 916,69
486001	DOSSIERS DEBITEURS	34 619,31	69 132,25	-34 512,94
486611	CCA - INTERETS PAYES D'AVANCE (CICE		10 938,53	-10 938,53
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 054 125,32	3 744 660,10	3 309 465,22
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PROD.CONSTATES AVANCE	-28 762 524,93	-22 065 889,53	-6 696 635,40
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-28 762 524,93	-22 065 889,53	-6 696 635,40

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
409800	FOURN.AVOIRS A RECEVOIR	3 632 224,30	2 624 893,49	1 007 330,81
418100	CLIENTS FRES A ETABLIR 19.60%	32 093 821,28	34 486 852,45	-2 393 031,17
468700	PRODUITS A RECEVOIR	224 425,51	398 194,92	-171 769,41
TOTAL		35 950 471,09	37 507 940,86	-1 557 469,77
TOTAL		35 950 471,09	37 507 940,86	-1 557 469,77
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FRES A ETABLIR 19.60%	32 093 821,28	34 486 852,45	-2 393 031,17
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		32 093 821,28	34 486 852,45	-2 393 031,17
AUTRES CREANCES				
409800	FOURN.AVOIRS A RECEVOIR	3 632 224,30	2 624 893,49	1 007 330,81
468700	PRODUITS A RECEVOIR	224 425,51	398 194,92	-171 769,41
TOTAL AUTRES CREANCES		3 856 649,81	3 021 088,41	835 561,40
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		35 950 471,09	37 507 940,86	-1 557 469,77

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	537 500			80
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	98 564 546
Distributions sur résultats antérieurs	12 362 500
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	86 202 046

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	127 664	2 400 000
Variations des provisions réglementées		111 031
Autres variations		
Résultat de l'exercice		14 906 696

SOLDE	17 290 063
--------------	-------------------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	103 492 108
------------------------------------	-------------

ventilation au chiffre d'affaires

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
ACTIVITE AEROSTRUTURE	129 329	276 002	405 331	435 594	-6,95 %
ACTIVITE SUPPORT	4 768		4 768	12 500	-61,86 %
ACTIVITE LOGISTIQUE / SERVICES	368 943		368 943	343 339	7,46 %
ACTIVITE TRANSPORT	14 941		14 941	14 705	1,61 %
AVIATION LEGERE CIVIL	8 777	142 493	151 270	135 855	11,35 %
AVIATION LEGERE MILITAIRE	19 369	397	19 766	43 188	-54,23 %

Les montants indiqués sont en K€.

TOTAL	546 127	418 892	965 019	985 181	-2,05 %
-------	---------	---------	---------	---------	---------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Divers sinistres	444 784	791200
Formation professionnelle	52 970	791204
TOTAL		497 754

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	1 097	
TECHNICIENS ET AGENTS DE MAITRISE	1 515	
EMPLOYES	269	
OUVRIERS	2 522	
TOTAL		5 403

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Déclaration au 31/12/2019

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
COMPAGNIE DAHER 35 COURS PIERRE PUGET 13006 MARSEILLE	SA	25 115 959	100,00 %

La société Daher Aeropsace est intégrée fiscalement.

La société tête du groupe d'intégration est : Compagnie Daher.

Dénomination Siège Social	Capital Capitaux Propres	Q.P. Détentie Divid. encaiss.	Val. brute Val. nette	Titres Titres	Prêts, avances Cautions	Chiffre d'affaires Résultat
FILIALES (plus de 50%)						
DAHER AEROSPACE MAROC SARL (1) MAROC	3 000 000 42 141 596	99,9		45 745 45 742		428 028 608 4 344 892
DAHER AEROSPACE SL ESPAGNE	3 000 406 347	100		1 1		3 182 421 605 093
DAHER AEROSPACE LIMITED (2) GRANDE BRETAGNE	200 000 1 425 010	100		3 592 330 3 592 330		17 021 261 1 007 239
DAHER AEROSPACE QUERETARO (3) MEXIQUE	401 515 -34 357	100		372 587 372 587		1 322 657 -949 842
DAHER AEROSPACE GMBH ALLEMAGNE	200 000	100		2 025 000 2 025 000		17 164 000 251 000
SOCAERO SARL (1) MAROC	6 000 000 15 923 875	100		531 983 531 983		15 858 174 562 534
PARTICIPATIONS (10 à 50%)						
		0,00				
		0,00				
		0,00				
		0,00				
(1) Devise en MAD						
(2) Devise en GBP		0,00				
(3) Devise en USD						
(4) Devise en CNY		0,00				
(5) Devise en CAD						
AUTRES PARTICIPATIONS						
DAHER TECHNOLOGY AVIOATION CO (4) CHINE	801 800 231 055	100		105 986 105 986		180 539 -709 031
DAHER AEROSPACE NETHERLANDS BV PAYS BAS	1 -459 484	100		1 1		-459 484
DAHER AEROSPACE CANADA Inc. (5)	200 000 197 000	100		134 174 134 174		670 982 -2 740
		0,00				
		0,00				
		0,00				

Etats fiscaux complémentaires

Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 31/12/2019

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	28 302 925	12 951 358	15 351 568
Résultat exceptionnel à court terme	-4 676 371	-1 553 065	-3 123 306
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-2 978 713	-992 904	-1 985 809
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs	3 244 713	-1 419 530	4 664 243
RESULTAT COMPTABLE	23 892 555	8 985 859	14 906 696

Rubriques	Montant
-----------	---------

IMPOT DU SUR :

Provisions réglementaires :

- Provisions pour hausse de prix
- Provisions pour fluctuation des cours
- Provisions pour investissements
- Amortissements dérogatoires

Subventions d'investissement

TOTAL ACCROISSEMENTS

IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

- Congés payés 4 654 829
- Participation des salariés 893 738
- Autres 482 686

A déduire ultérieurement :

- Provisions pour propre assureur
- Autres 21 339 441

TOTAL ALLEGEMENTS

27 370 694

SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE

-27 370 694

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

- Déficits reportables
- Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE

DAHER AEROSPACE

23 Route de TOURS

41400 SAINT JULIEN DE CHEDON

Comptes au 31/12/2019

**COPIE CONFORME
A L'ORIGINAL**

- SOMMAIRE -

Comptes annuels

Bilan - Actif	3
Bilan - Passif	4
Compte de résultat	5

Règles et méthodes comptables

Règles et méthodes comptables	8
-------------------------------	---

Faits significatifs

Faits significatifs	13
---------------------	----

Rémunérations des dirigeants

Rémunérations des dirigeants	15
------------------------------	----

Engagements financiers

Engagements hors bilan	17
Engagements de crédit-bail	18

Annexes

Immobilisations	20
Amortissements	21
Eléments du fonds commercial	22
Provisions et dépréciations	23
Provisions pour risques et charges	24
Créances et dettes	25
Ecart de conversion sur créances et dettes	26
Eléments relevant de plusieurs postes de bilan	27
Quote-part de résultat sur opérations faites en commun	28
Charges et produits exceptionnels	29
Charges à payer	30
Charges et produits constatés d'avance	31
Produits à recevoir	32
Composition du capital social	33
Variation des capitaux propres	34
Ventilation du chiffre d'affaires	35
Transfert de charges	36
Effectif moyen	37
Identité des sociétés mères consolidant les comptes de la société	38
Filiales et participations	39

Etats fiscaux complémentaires

Répartition de l'impôt sur les bénéfices	41
Situation fiscale différée et latente	42

Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement				
Frais de développement	50 121 073	19 898 219	30 222 854	16 090 835
Concessions, brevets et droits similaires	301 012	237 037	63 975	82 701
Fonds commercial	12 079 624	4 327 426	7 752 198	9 814 708
Autres immobilisations incorporelles	8 252 196	7 117 779	1 134 417	1 044 554
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains	2 216 373	244 719	1 971 654	1 968 014
Constructions	69 724 155	50 951 074	18 773 081	18 337 571
Installations techniques, matériel, outillage	139 744 414	104 797 690	34 946 724	35 635 971
Autres immobilisations corporelles	10 701 567	7 320 101	3 381 465	1 820 562
Immobilisations en cours	9 602 241	626 862	8 975 379	13 487 238
Avances et acomptes	6 723 353		6 723 353	6 522 841
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations	6 873 068		6 873 068	6 738 893
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	5 946 264	57 002	5 889 262	5 889 203
Autres immobilisations financières	1 805 324		1 805 324	547 901
ACTIF IMMOBILISE	324 090 665	195 577 909	128 512 756	117 980 990
STOCKS ET EN-COURS				
Matières premières, approvisionnements	58 608 144	12 689 476	45 918 668	42 276 644
En-cours de production de biens	116 911 920	10 210 393	106 701 527	124 146 609
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	49 004 223	8 677 592	40 326 632	36 547 743
Marchandises	1 967 290	1 403 521	563 769	896 510
Avances et acomptes versés sur commandes	5 716 886		5 716 886	3 674 590
CREANCES				
Créances clients et comptes rattachés	120 888 111	724 097	120 164 014	109 100 261
Autres créances	170 282 503		170 282 503	167 396 942
Capital souscrit et appelé, non versé				
DIVERS				
Valeurs mobilières de placement				
(dont actions propres :)				
Disponibilités	446 498		446 498	332 909
COMPTES DE REGULARISATION				
Charges constatées d'avance	7 054 125		7 054 125	3 744 660
ACTIF CIRCULANT	530 879 700	33 705 079	497 174 621	488 116 868
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	2 347		2 347	935
TOTAL GENERAL	854 972 711	229 282 988	625 689 724	606 098 793

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel (dont versé : 43 000 000)	43 000 000	43 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecart de réévaluation (dont écart d'équivalence :)		
Réserve légale	4 300 000	4 300 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours)		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes)		
Report à nouveau	37 306 901	32 096 938
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	14 906 696	17 572 463
Subventions d'investissement	3 029 183	756 847
Provisions réglementées	949 328	838 297
CAPITAUX PROPRES	103 492 108	98 564 546
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	19 964 077	25 331 346
AUTRES FONDS PROPRES	19 964 077	25 331 346
Provisions pour risques	41 289 673	34 017 351
Provisions pour charges	36 788 178	39 680 374
PROVISIONS	78 057 851	73 697 725
DETTES FINANCIERES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	29 042	370 230
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs)	70 000 000	70 000 000
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	22 829 241	30 421 265
DETTES D'EXPLOITATION		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	193 927 388	185 371 257
Dettes fiscales et sociales	96 170 349	90 104 868
DETTES DIVERSES		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 954 543	3 460 755
Autres dettes	8 500 785	6 709 164
COMPTES DE REGULARISATION		
Produits constatés d'avance	28 762 525	22 065 890
DETTES	424 173 873	408 503 429
Ecart de conversion passif	1 815	1 747
TOTAL GENERAL	625 689 724	606 098 793

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises	6 105 893	8 477 045	14 582 937	7 047 509
Production vendue de biens	215 445 494	306 871 589	522 317 083	573 039 945
Production vendue de services	324 575 995	103 543 741	428 119 737	405 093 952
CHIFFRES D'AFFAIRES NETS	546 127 382	418 892 375	965 019 757	985 181 405
Production stockée			-18 146 142	-12 057 293
Production immobilisée			16 023 235	8 852 315
Subventions d'exploitation			11 039 226	1 911 839
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			49 340 796	36 000 303
Autres produits			486 828	176 777
PRODUITS D'EXPLOITATION			1 023 763 700	1 020 065 346
Achats de marchandises (y compris droits de douane)			525 338	2 238 150
Variation de stock (marchandises)			688 807	-719 255
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			249 867 686	256 737 104
~~Variation de stock (matières premières et approvisionnements)~~			~~-5 585 362~~	~~1 925 734~~
Autres achats et charges externes			378 809 841	369 468 876
Impôts, taxes et versements assimilés			15 919 282	17 317 481
Salaires et traitements			206 387 333	201 740 419
Charges sociales			85 344 873	84 796 003
DOTATIONS D'EXPLOITATION				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			15 336 572	16 321 841
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			8 020 859	9 918 444
Dotations aux provisions			34 791 414	34 422 532
Autres charges			3 949 292	3 020 776
CHARGES D'EXPLOITATION			994 055 933	997 188 105
RESULTAT D'EXPLOITATION			29 707 766	22 877 241
OPERATIONS EN COMMUN				
Bénéfice attribué ou perte transférée				7 555
Perte supportée ou bénéfice transféré			153 106	
PRODUITS FINANCIERS				
Produits financiers de participations			1 424 341	1 154 651
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			860 891	563 164
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			57 122	570
Différences positives de change			5 649 351	10 557 798
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
PRODUITS FINANCIERS			7 991 704	12 276 184
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			2 347	7 641
Intérêts et charges assimilées			4 499 202	8 879 513
Différences négatives de change			4 741 890	10 721 693
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
CHARGES FINANCIERES			9 243 439	19 608 847
RESULTAT FINANCIER			-1 251 735	-7 332 663
RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS			28 302 925	15 552 133

Compte de résultat

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	589 782	10 420
Produits exceptionnels sur opérations en capital	10 655 024	12 496 339
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges		4 523 535
PRODUITS EXCEPTIONNELS	11 244 806	17 030 294
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	17 176	146 037
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	10 842 970	3 187 020
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	5 061 031	766 955
CHARGES EXCEPTIONNELLES	15 921 177	4 100 011
RESULTAT EXCEPTIONNEL	-4 676 371	12 930 283
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	2 978 713	4 192 155
Impôts sur les bénéfices	5 741 146	6 717 798
TOTAL DES PRODUITS	1 043 000 210	1 049 379 379
TOTAL DES CHARGES	1 028 093 514	1 031 806 916
BENEFICE OU PERTE	14 906 696	17 572 463

Règles et méthodes comptables

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

Les comptes sont établis conformément aux prescriptions du règlement ANC N° 2014-03 du 5 juin 2014 de l'Autorité des normes comptables (ANC) relatif au Plan comptable général en tenant compte de ses règlements modificatifs lorsque ces derniers sont applicables à l'entité.

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

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange.

Les amortissements pour dépréciations sont calculés suivant le mode linéaire, en fonction de leur durée d'utilité.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Programmes informatiques	20 à 50 %
--------------------------	-----------

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition pour les actifs acquis à titre onéreux, à leur coût de production pour les actifs produits par l'entreprise, à leur valeur vénale pour les actifs acquis à titre gratuit et par voie d'échange, à l'exception des immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 qui ont fait l'objet d'une réévaluation.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant la durée de vie prévue.

Les taux les plus couramment pratiqués sont les suivants :

Bâtiments commerciaux	2 à 10 %
Bâtiments industriels (non compris la valeur du sol)	2 à 10 %
Matériel & installations techniques	5 à 20 %
Outillage	10 à 30 %
Automobiles et matériel roulant	20 à 25 %
Mobilier	10 à 20 %
Matériel de bureau	10 à 20 %
Agencements et installations	10 à 20 %

FONDS DE COMMERCE

Le fonds commercial sera présumé avoir une durée de vie non limitée et ne sera pas amortissable : dans ce cas, un test de dépréciation devra être réalisé au moins une fois par exercice. Dans le cas où la durée d'utilisation du fonds commercial est jugée limitée, il est amorti sur cette durée. Si la société considère une durée d'utilisation limitée, mais sans pouvoir l'évaluer de manière suffisamment fiable, le fonds commercial sera amorti par défaut sur 10 ans. Les durées d'amortissement retenues par fonds de commerce et malis techniques sont détaillées dans l'annexe « Eléments du fonds commercial »

FRAIS DE RECHERCHE ET DEVELOPPEMENT

Au 31 décembre 2019, les frais de recherche et développement comptabilisés à l'actif pour leur montant brut s'élèvent à 50.121.073,08 € et sont amortis à hauteur de 19.898.2018,83 €.

Ces frais de recherche et développement immobilisés sont relatifs à des dépenses engagées par la société pour son propre compte. Ils ont été pour certains financés par des avances remboursables accordés par l'Etat, pour d'autres soutenus par le Crédit Impôt Recherche.

L'amortissement de l'ensemble des frais de R&D s'effectue sur leur durée d'utilité, entre 3 et 10 ans.

PRETS

Les prêts concernent la participation à l'effort de construction.

PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES

Les provisions sur titres de participations sont constituées lorsque la valeur d'utilité est inférieure à la valeur nette comptable.

La valeur d'utilité est déterminée chaque année au cas par cas en tenant compte de l'actif net comptable éventuellement retraité, ou des perspectives de rentabilité des filiales.

DISPONIBILITES

Les disponibilités en banque et en caisse sont enregistrées pour leur valeur nominale.

PROVISIONS REGLEMENTEES

Les provisions réglementées figurant au bilan sont détaillées sur l'état des provisions et font partie des capitaux propres au bilan.

STOCKS

Les stocks de matières premières sont évalués à leur coût d'acquisition.

Une provision pour dépréciation est constituée sur la base de la rotation de chaque article et en fonction des besoins identifiés. Le taux de dépréciation est déterminé en fonction du palier de rotation.

Les stocks de produits finis et en-cours de production sont valorisés au coût de production selon la méthode des coûts standards.

Lorsque la valeur brute, déterminée dans les conditions énoncées ci-dessus, est supérieure au cours du jour ou à la valeur de réalisation, une provision pour dépréciation est constituée pour le montant de la différence.

Les stocks font également l'objet d'une dépréciation lors de la constatation d'une perte de valeur résultant d'un problème de qualité ou tout autre indicateur opérationnel.

Les frais de développement afférents aux programmes aéronautiques pluriannuels (Non recurring costs ou NRC) sont constatés en stocks au moment des dépenses engagées. Ils sont ensuite déstockés et financés selon deux méthodes :

facturation au client à chaque livraison de pièce

facturation au client selon un échéancier contractualisé avec le client.

Les NRC font l'objet d'une dépréciation lorsque leur valorisation à la clôture est supérieure au budget contractualisé avec le client.

CREANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale.

Les créances sont dépréciées par voie de provision afin de tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles sont susceptibles de donner lieu.

CREANCES ET DETTES en devises

Seules les créances certaines et produits acquis sont rattachés à l'exercice comptable. Les dettes certaines qui existent à la clôture de l'exercice figurent en comptes de tiers ou en charges à payer au passif du bilan.

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale ou à leur valeur d'apport.

Le cas échéant, elles font l'objet d'une dépréciation par voie de provision pour tenir compte du risque de non-recouvrement.

Les créances et dettes en USD sont couvertes au cours couvert moyen et valorisées à la fin de mois au cours fin de mois. Les écarts de change latents sont constatés en Ecart de conversion Actif ou en Ecart de conversion Passif.

Les autres devises sont valorisées au taux du jour de la transaction et valorisées en fin de mois au cours de fin de mois. Les écarts de change latents sont constatés en Ecart de conversion Actif ou en Ecart de conversion Passif.

Dans le cas où un Ecart de conversion Actif est constaté, une provision pour risques et charges est constituée à hauteur de l'Ecart de conversion Actif.

AFFACTURAGE

La société a signé un contrat d'affacturage avec Natixis Factor le 18.03.2013 modifié par avenant le 19.06.2018, dont le plafond d'encours financé maximum est désormais 100.000.000 euros et une échéance au 30.04.2023.

Au 31/12/2019, les positions nettes au bilan liées à l'affacturage s'élèvent à 79,5 M€ (créances cédées minorés du compte courant d'affacturage, du compte d'attente et des retenues de garantie).

PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES

A la clôture de l'exercice, les dettes que les événements en cours ou survenus au cours de l'exercice rendent probables, et dont l'objet est nettement précisé, sont inscrites au passif du bilan en provision pour risques et charges.

Provisions pour risques

Litiges Clients

Les pénalités clients sont définies contractuellement et représentent des indemnités pour le préjudice subi à cause :
soit d'un défaut de livraison dans le respect des délais
soit d'un défaut de livraison dans le respect de qualité

Pertes à terminaison

Dans le cadre des contrats à long terme, si à la fin de l'exercice une perte globale (coûts estimés supérieurs au chiffre d'affaires du contrat) est constatée, une provision est constituée.

Provisions pour charges

Engagements de retraite

Depuis 2005, les indemnités de départ en retraite (IDR) sont comptabilisées en provision pour risques et charges et non plus en engagements hors bilan.

Les indemnités de départ en retraite (IDR) sont évaluées d'après « la méthode actuarielle des unités crédits projetés » définie par la norme IAS 19 révisée, et en conformité avec la recommandation du CNC du 1^{er} avril 2003. Les engagements de la société en matière d'IDR ont été évalués en tenant compte des hypothèses suivantes : Inflation + dérivés des salaires : il est pris en compte un taux annuel d'augmentation des salaires de 1,5 % pour les cadres et non cadres inflation incluse.

Taux d'actualisation : le taux financier retenu a été établi par référence à l'indice iBoxx € Corporates AA10+ arrondi à : 0,50%

Taux de charges sociales : 48,6 %, les prestations servies au titre des prestations d'indemnités de fin de carrière (départ à l'initiative du salarié) sont soumises à charges sociales sur le revenu du salarié dès le 1^{er} euro.

Les tables de mortalité utilisées sont les dernières tables établies par l'INSEE à savoir INSEE Hommes et Femmes 2002.

Taux de départ pour démission ou licenciement : les taux retenus varient selon la catégorie socio professionnelle et par tranche d'âge du bénéficiaire.

Age de départ à la retraite : l'âge de départ en retraite a été calculé pour chaque salarié en fonction du nombre de trimestre nécessaire pour liquider sa retraite de base à taux plein et d'une hypothèse d'âge d'entrée dans la vie active de 24 ans pour les cadres et de 21 ans pour les non-cadres. Les calculs prennent en compte également les effets de la dernière réforme des retraites à savoir l'augmentation de la durée de cotisation totale de 43 ans en 2035 hors effet Loi FILLON du mois d'Août 2003

Motif du départ : 100 % des départs sont à l'initiative du salarié (départ à la retraite).

Engagements Club Daher

Les salariés bénéficient d'avantages à long terme non postérieurs à l'emploi, en particulier l'accord « Club Daher » qui prévoit l'attribution d'une gratification en fonction du nombre d'années d'ancienneté dans le groupe. L'engagement correspondant est également évalué en utilisant la méthode des unités de crédits projetés.

CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION

Aucun changement notable de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION

Aucun changement notable de méthode n'est intervenu au cours de l'exercice.

NOTES RELATIVES AU RESULTAT

INFORMATIONS SUR LES HONRAIRES DE COMMISSARIAT AUX COMPTES

Le montant des honoraires des commissaires aux comptes facturés et enregistrés en charges (hors provisions) est de 358.530 euros pour le contrôle légal des comptes, décomposé comme suit : 179.265 euros pour le cabinet Mazars et 179.265 euros pour le cabinet PKF Audit Conseil.

INTEGRATION FISCALE

La société Daher Aérospatiale est intégrée fiscalement.

Pour chacun des exercices sociaux au cours desquels les résultats de la filiale sont pris en compte pour le calcul du résultat d'ensemble, la filiale comptabilise et verse à la société mère les impôts correspondant à ceux qu'elle aurait dû comptabiliser et verser si elle avait été imposée séparément. Il n'existe pas de différence entre l'impôt comptabilisé et celui qui aurait été supporté en l'absence d'intégration fiscale.

Faits significatifs

En Février 2019, une nouvelle filiale Daher Aerospace Canada Inc a été créée au Canada. Cette société a pour activité la gestion de la chaîne d'approvisionnement et la fourniture de services, d'équipements et matériels de soutien pour l'industrie aéronautique du Canada notamment auprès de Bombardier. Daher Aerospace détient 100% du capital de cette société.

En Mai 2019, Daher Aerospace a fait l'acquisition de la société KVE Composites Group aux Pays Bas. Cette entreprise néerlandaise est spécialisée dans la conception la fabrication et la soudure de pièces en matériaux composites thermoplastiques hautes performances. Cette acquisition permet de préparer la révolution technologique des prochains programmes aéronautiques. La société Daher Netherlands BV a été créée et Daher Aerospace détient 100% du capital de cette société.

En Juin 2019, l'arrêt du programme A380 dont la production avait démarré a généré un impact favorable sur l'exercice 2019 principalement lié :

à l'abandon de créances de l'avance remboursable à la DGAC pour 5.687.885 euros
aux reprises de provisions constituées pour 2.714.375 euros.

En Juin 2019, l'arrêt du programme X6 avant la fin des travaux de développement a généré un impact favorable sur l'exercice 2019 principalement lié :

à l'abandon de créances de l'avance remboursable à la DGAC pour 645.782 euros
aux reprises de provisions constituées pour 618.938 euros

Au 31 Décembre 2019, une provision a été constituée en prévision d'un plan social à hauteur de 4.950.000 euros.

Le 27 juin 2019, la société Daher Aerospace a acquis le bâtiment de Cornebarrieu via la levée d'option pour un montant de 2 160 000 € (deux millions cent soixante mille euros). Le 3 décembre 2019, la société Daher Aerospace a cédé l'ensemble immobilier pour un montant de 4,6 millions d'euros HT générant une plus-value de 2,9 millions d'euros enregistrée en résultat non courant.

Evènements post-clôture

Ce début d'année 2020 est marqué par la crise sanitaire du Covid-19. Cette crise impacte les activités de la société, ses fournisseurs, ses collaborateurs. Dans ce contexte et compte tenu de la situation très évolutive de cette crise, la société n'est pas en mesure de donner une estimation plus précise des impacts du Covid 2019. Cependant, les potentiels impacts et risques liés au Coronavirus sont suivis de près par le management du Groupe.

Rémunération des dirigeants

Les dirigeants perçoivent une rémunération au titre de leur contrat de travail et non au titre de leur mandat.

Engagements financiers

Rubriques		Montant hors bilan
Effets escomptés non échus		
Avals et cautions		
Engagements en matière de pension		
Autres engagements donnés		54 261 896
Aval		
Cautions	3 497 536	
Garanties		
Autres engagements	50 764 360	
TOTAL		54 261 896

Rubriques	Terrains	Constructions	Matériel outillage	Autres immobilisations	Total
-----------	----------	---------------	--------------------	------------------------	-------

VALEUR D'ORIGINE

AMORTISSEMENTS

Cumul exercices antérieurs

Exercice en cours

TOTAL

VALEUR NETTE

REDEVANCES PAYEES

Cumul exercices antérieurs

Exercice en cours

TOTAL

REDEVANCES A PAYER

A un an au plus

A plus d'un an et moins de 5 ans

A plus de cinq ans

TOTAL

VALEUR RESIDUELLE

Montant pris en charge ds exerc.

Annexes

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT	34 159 360		15 961 713
AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	23 740 245		312 112
Terrains	2 207 213		9 160
Dont composants			
Constructions sur sol propre	63 652 094		2 038 048
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	3 764 435		2 107 539
Install. techniques, matériel et outillage ind.	131 622 193		8 523 113
Installations générales, agenc., aménag.	10 000		1 822 112
Matériel de transport	6 115 240		239 096
Matériel de bureau, informatique, mobilier	2 446 500		293 783
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	14 114 100		9 901 046
Avances et acomptes	6 522 841		2 582 294
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	230 454 616		27 516 191
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	6 738 893		134 175
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	6 550 293		1 388 498
IMMOBILISATIONS FINANCIERES	13 289 186		1 522 673
TOTAL GENERAL	301 643 407		45 312 689

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT			50 121 073	
AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES		3 419 525	20 632 833	
Terrains			2 216 373	
Constructions sur sol propre		1 837 961	63 852 181	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.			5 871 974	
Installations techn., matériel et outillages ind.		400 892	139 744 414	
Installations générales, agencements divers			1 832 112	
Matériel de transport		218 240	6 136 096	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		6 924	2 733 359	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours	8 585 097	5 827 808	9 602 241	
Avances et acomptes		2 381 783	6 723 353	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	8 585 097	10 673 608	238 712 102	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations			6 873 068	
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		187 202	7 751 588	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES		187 202	14 624 656	
TOTAL GENERAL	8 585 097	14 280 335	324 090 665	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT	18 068 526	1 829 693		19 898 219
AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	10 178 285	1 574 796	194 323	11 558 758
Terrains	239 200	5 519		244 719
Constructions sur sol propre	46 195 203	1 777 171	101 582	47 870 791
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	2 883 755	196 527		3 080 282
Installations techniques, matériel et outillage industriels	95 986 222	9 170 552	359 084	104 797 690
Installations générales, agenc. et aménag. divers	6 422	115 687		122 109
Matériel de transport	4 612 702	573 139	206 544	4 979 296
Matériel de bureau et informatique, mobilier	2 132 055	93 488	6 847	2 218 696
Emballages récupérables, divers				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	152 055 558	11 932 083	674 057	163 313 584
TOTAL GENERAL	180 302 369	15 336 572	868 379	194 770 561

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	Différentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception.	

FRAIS ETBL

AUT. INC.

Terrains							
Construct.							
- sol propre			111 031				111 031
- sol autrui							
- installations							
Install. Tech.							
Install. Gén.							
Mat. Transp.							
Mat bureau							
Embal récup.							

CORPOREL. 111 031 111 031

Acquis. titre				
TOTAL	111 031			111 031

Charges réparties sur plusieurs exercices	Début d'exercice	Augmentation	Dotations	Fin d'exercice
---	------------------	--------------	-----------	----------------

Frais d'émission d'emprunts à étaler
Primes de remboursement des obligations

Eléments	Valeurs nettes	Durée amortissement
Activité Sellerie		ans
Activité de bureaux d'études-design (non amorti)	264 860	ans
Activité de conception et de fabrication d'équipements pour l'Aéronautique		ans
Activité de prestations dédiés à l'Aéronautique et l'industrie		ans
Activité de transport - Toulouse (non amorti)	227 149	ans
Activité d'assemblage de pièces Aéronautiques DYONIX	342 396	10 ans
Activité de fabrication de tous emballages et conteneurs techniques		ans
Activité Floor Covering - Aménagement intérieur	6 917 793	10 ans
TOTAL	7 752 198	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires	838 297	111 031		949 328
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES	838 297	111 031		949 328
Provisions pour litiges	8 632 662	3 826 865	7 099 892	5 359 635
Provisions pour garanties données aux clients	2 876 923	1 872 746	1 636 913	3 112 756
Provisions pour pertes sur marchés à terme	14 397 748	20 556 985	12 500 226	22 454 506
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	935	2 347	935	2 347
Provisions pour pensions, obligations similaires	39 680 374	6 555 684	9 447 880	36 788 178
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer				
Autres provisions pour risques et charges	8 109 084	6 929 134	4 697 788	10 340 430
PROVISIONS RISQUES ET CHARGES	73 697 725	39 743 760	35 383 634	78 057 851
Dépréciations immobilisations incorporelles	2 619 997		2 496 513	123 484
Dépréciations immobilisations corporelles	626 862			626 862
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	113 189		56 187	57 002
Dépréciations stocks et en cours	35 873 658	7 702 511	10 595 188	32 980 982
Dépréciations comptes clients	774 391	318 348	368 641	724 097
Autres dépréciations				
DEPRECIATIONS	40 008 097	8 020 859	13 516 529	34 512 427
TOTAL GENERAL	114 544 119	47 875 650	48 900 163	113 519 606
Dotations et reprises d'exploitation		42 812 272	48 843 042	
Dotations et reprises financières		2 347	57 122	
Dotations et reprises exceptionnelles		5 061 031		
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

Provisions pour risques et charges

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	Situation et mouvements				
	Provisions au début de l'exercice	Augmentations dotations de l'exercice	Diminutions		Provisions à la fin de l'exercice
			Montants utilisés au cours de l'exercice	Montants non utilisés repris au cours de l'ex.	
PROVISION POUR LITIGES	8 632 663	3 826 865	4 638 501	2 461 391	5 359 636
PROVISION POUR PERTE DE CHANGE	935	2 347		935	2 347
PROVISION PERTE SUR CONTRAT	14 397 748	20 556 985	10 852 615	1 647 611	22 454 507
AUTRES PROVISIONS P/ RISQUES	8 109 084	6 929 134	1 337 180	3 360 609	10 340 429
PROVISION P/PENSIONS OBLIGATIONS	36 208 489	6 270 035	1 752 913	6 793 837	33 931 774
PROVISION P/OBLIGATIONS SIMILAIRE	3 471 886	285 649	116 789	784 341	2 856 405
PROVSION POUR GARANTIE CLIENTS	2 876 923	1 872 746	1 636 913		3 112 756

TOTAL	73 697 727	39 743 761	20 334 911	15 048 724	78 057 853
--------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------	-------------------

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	5 946 264	57 002	5 889 262
Autres immobilisations financières	1 805 324	1 234 174	571 150
Clients douteux ou litigieux	580 610		580 610
Autres créances clients	120 307 501	120 307 501	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	76 141	76 141	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	28 131 013	28 131 013	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés	136 425	136 425	
Etat, autres collectivités : créances diverses	3 248 140	3 248 140	
Groupe et associés	93 768 148	93 768 148	
Débiteurs divers	44 922 636	44 922 636	
Charges constatées d'avance	7 054 125	7 054 125	
TOTAL GENERAL	305 976 328	298 935 305	7 041 023

Montant des prêts accordés en cours d'exercice 59
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice 56 187
Prêts et avances consentis aux associés

ETAT DES DETTES	Montant brut	1 an au plus	plus d'1 an,-5 ans	plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Emprunts et dettes à 1 an maximum à l'origine	13 040	13 040		
Emprunts et dettes à plus d'1 an à l'origine	16 002	5 334	10 668	
Emprunts et dettes financières divers	70 000 000		70 000 000	
Fournisseurs et comptes rattachés	193 927 388	193 927 388		
Personnel et comptes rattachés	29 817 067	29 817 067		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	32 153 426	32 153 426		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	27 287 252	27 287 252		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	6 912 604	6 912 604		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	3 954 543	3 954 543		
Groupe et associés	226 286	226 286		
Autres dettes	8 274 499	8 274 499		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	28 762 525	28 762 525		
TOTAL GENERAL	401 344 632	331 333 964	70 010 668	

Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exercice
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés

Ecart de conversion sur créances et dettes

Déclaration au 31/12/2019

Nature des écarts	Actif Perte latente	Ecarts compensés par couverture de change	Provision pour perte de change	Passif Gain latent
Immobilisations non financières				
Immobilisations financières				
Créances				37
Dettes financières				
Dettes d'exploitation	2 347		2 347	1 778
Dettes sur immobilisations				
TOTAL	2 347		2 347	1 815

Eléments relevant de plusieurs postes de bilan

Déclaration au 31/12/2019

Rubriques	Entreprises liées	Participations	Dettes, créances en effets comm.
ACTIF IMMOBILISE			
Capital souscrit non appelé			
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles			
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles			
Participations	6 807 804		
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres titres immobilisés	10		
Autres immobilisations financières			
ACTIF CIRCULANT			
Avances et acomptes versés sur commandes			
Créances clients et comptes rattachés	19 001 941		
Autres créances	93 994 433		
Capital souscrit appelé, non versé			
Valeurs mobilières de placement			
Disponibilités			
DETTES			
Emprunts obligataires convertibles			
Autres emprunts obligataires			
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit			
Emprunts et dettes financières divers	70 000		
Avances et acomptes reçus sur commandes			
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	26 173 957		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			
Autres dettes	2 101 980		

Affaires bénéficiaires		Résultat global	Résultat transféré
------------------------	--	-----------------	--------------------

	TOTAL		
--	-------	--	--

Affaires déficitaires		Résultat global	Résultat transféré
-----------------------	--	-----------------	--------------------

G.I.E Daher Systèmes Intégrés		-510 353	-153 106
-------------------------------	--	----------	----------

	TOTAL	-510 353	-153 106
--	-------	----------	----------

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
--------------------	---------	----------------------

Amendes et pénalités	17 176	671200
Cessions immobilisations incorporelles	3 225 202	675100
Cessions immobilisations corporelles	7 617 768	675200
Amortissements dérogatoires	111 031	687250

TOTAL		10 971 177
-------	--	------------

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
---------------------	---------	----------------------

Rentrées sur créances amorties	4 479	771400
Produits sur exercices antérieurs	585 303	772000
Cessions immobilisations incorporelles	1	775108
Cessions immobilisations corporelles	10 527 360	775210
Quote part de subvention d'investissements	127 664	777100

TOTAL		11 244 807
-------	--	------------

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES A PAYER				
DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH				
408100	FACT.NON PARVENUES AVEC BON RECEPTI	32 168 588,19	38 665 838,27	-6 499 250,08
408109	FACT.NON PARVENUES CPTE AJUST.CLOTU	-0,01		-0,01
408110	FACT.NON PARVENUES A LA CLOTURE		47 210 707,65	-47 210 707,65
408150	FACT.NON PARVENUES CONTRATS	20 455 110,84	17 581 921,80	2 873 189,04
408200	FACT.NON PARVENUES CONTRAT SS B.REC	-0,01		-0,01
408300	FACT.NON PARVENUES DIVERSES	32 134 814,75	24 846 782,97	7 287 831,78
TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH		84 766 313,76	128 305 250,69	-43 548 936,93
DETTES SUR IMMOBILISATIONS				
408400	FACT.NON PARVENUES IMMO	2 401 631,80	1 139 128,49	1 262 503,31
TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS		2 401 631,80	1 139 128,49	1 262 503,31
AUTRES DETTES				
468600	AUTRES CHARGES A PAYER	810 904,91	680 960,67	129 944,24
468615	COMMISSIONS SUR VENTES COLLECTIF		3 685,05	-3 685,05
TOTAL AUTRES DETTES		810 904,91	684 645,72	126 259,19
DETTES FISCALES ET SOCIALES				
428200	PERSONNEL, DETTES PROVISIONNEES POU	16 446 611,77	16 100 879,16	345 732,61
428250	PROV.CP.LHOT LABO RECH.DEVELOP	6 033 680,49	4 577 396,20	1 456 284,29
428400	PROV.P/PARTICIPATION SALARIES	2 782 452,00	3 617 677,00	-835 225,00
428600	PERSONNEL . DETTES PROVISIONNEES AU	4 615 392,20	4 974 158,38	-358 766,18
428610	PROV.P/INTERESSEMENT	130 000,00	550 000,00	-420 000,00
428620	AUTRES CAP DE PERSONNEL	405 808,26	290 300,00	115 508,26
438200	CHARGES SOCIALES S/CONGES A PAYER	6 981 389,97	7 298 190,58	-316 800,61
438800	CHARGES SOCIALES AUTRES	4 428 643,71	4 501 041,29	-74 397,58
438820	CHARGES A PAYER/CAP PERSONNEL	622 878,00	1 034 205,24	-411 527,24
448001	EFFORT A LA CONSTRUCTION		879 282,97	-879 282,97
448004	FORMATION CONTINUE	647 119,41	2 038 521,01	-1 391 401,60
448006	TAXE APPRENTISSAGE	203 226,91	1 596 398,95	-1 393 172,04
448200	ETAT CHARGES FISCALES SUR CONGES A	438 474,98	504 960,69	-66 485,71
448600	ETAT CHARGES FISCALES PAIE	341 240,77	454 491,85	-113 251,08
448610	CONTRIBUTION SOLIDARITE ORGANIC	1 517 613,03	1 518 622,03	-1 009,00
448630	ETAT CHARGES A PAYER / TP	742 181,00	145 045,00	597 136,00
448640	ETAT CHARGES A PAYER / TVS	106 352,00		106 352,00
TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES		46 440 664,50	50 081 170,35	-4 640 305,85
TOTAL CHARGES A PAYER		133 409 714,97	180 210 195,25	-46 800 480,28

Charges et produits constatés d'avance

Déclaration au 31/12/2019

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
CHARGES CONSTATEES D'AVANCE				
488000	CHARGES CONSTATEES D'AVANCE	7 019 606,01	3 664 589,32	3 354 916,69
488001	DOSSIERS DEBITEURS	34 619,31	69 132,25	-34 512,94
488611	CCA - INTERETS PAYES D'AVANCE (CICE		10 938,53	-10 938,53
TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE		7 054 125,32	3 744 660,10	3 309 465,22
PRODUITS CONSTATES D'AVANCE				
487000	PROD.CONSTATES AVANCE	-28 762 524,93	-22 065 889,53	-6 696 635,40
TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE		-28 762 524,93	-22 065 889,53	-6 696 635,40

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
409800	FOURN.AVOIRS A RECEVOIR	3 632 224,30	2 624 893,49	1 007 330,81
418100	CLIENTS FRES A ETABLIR 19.60%	32 093 821,28	34 486 852,45	-2 393 031,17
468700	PRODUITS A RECEVOIR	224 425,51	396 194,92	-171 769,41
TOTAL		35 950 471,09	37 507 940,86	-1 557 469,77
TOTAL		35 950 471,09	37 507 940,86	-1 557 469,77
PRODUITS A RECEVOIR				
CLIENTS ET COMPTES RATTACHES				
418100	CLIENTS FRES A ETABLIR 19.60%	32 093 821,28	34 486 852,45	-2 393 031,17
TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES		32 093 821,28	34 486 852,45	-2 393 031,17
AUTRES CREANCES				
409800	FOURN.AVOIRS A RECEVOIR	3 632 224,30	2 624 893,49	1 007 330,81
468700	PRODUITS A RECEVOIR	224 425,51	396 194,92	-171 769,41
TOTAL AUTRES CREANCES		3 856 649,81	3 021 088,41	835 561,40
TOTAL PRODUITS A RECEVOIR		35 950 471,09	37 507 940,86	-1 557 469,77

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	537 500			80
Actions amorties				
Actions à dividende prioritaire sans droit de vote				
Actions préférentielles				
Parts sociales				
Certificats d'investissements				

Situation à l'ouverture de l'exercice	Solde
---------------------------------------	-------

Capitaux propres avant distributions sur résultats antérieurs	98 564 546
Distributions sur résultats antérieurs	12 362 500
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	86 202 046

Variations en cours d'exercice	En moins	En plus
--------------------------------	----------	---------

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		
Variations des subventions d'investissement	127 664	2 400 000
Variations des provisions réglementées		111 031
Autres variations		
Résultat de l'exercice		14 906 696

SOLDE	17 290 063
--------------	-------------------

Situation à la clôture de l'exercice	Solde
--------------------------------------	-------

Capitaux propres avant répartition	103 492 108
------------------------------------	-------------

Rubriques	Chiffre d'affaires France	Chiffre d'affaires Export	Total 31/12/2019	Total 31/12/2018	%
ACTIVITE AEROSTRUTURE	129 329	276 002	405 331	435 594	-6,95 %
ACTIVITE SUPPORT	4 768		4 768	12 500	-61,86 %
ACTIVITE LOGISTIQUE / SERVICES	368 943		368 943	343 339	7,46 %
ACTIVITE TRANSPORT	14 941		14 941	14 705	1,61 %
AVIAION LEGERE CIVIL	8 777	142 493	151 270	135 855	11,35 %
AVIATION LEGERE MILITAIRE	19 369	397	19 766	43 188	-54,23 %

Les montants indiqués sont en K€.

TOTAL	546 127	418 892	965 019	985 181	-2,05 %
-------	---------	---------	---------	---------	---------

Nature des transferts	Montant	Imputation au compte
Divers sinistres	444 784	791200
Formation professionnelle	52 970	791204

TOTAL	497 754
-------	---------

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
CADRES	1 097	
TECHNICIENS ET AGENTS DE MAITRISE	1 515	
EMPLOYES	269	
OUVRIERS	2 522	

TOTAL	5 403	
-------	-------	--

**Identité des sociétés mères
consolidant les comptes de la
société**

Déclaration au 31/12/2019

Dénomination sociale - siège social	Forme	Montant capital	% détenu
COMPAGNIE DAHER 35 COURS PIERRE PUGET 13006 MARSEILLE	SA	25 115 959	100,00 %

La société Daher Aeropsace est intégrée fiscalement.

La société tête du groupe d'intégration est : Compagnie Daher.

Dénomination	Capital	Q.P. Détenue	Val. brute Titres	Prêts, avances	Chiffre d'affaires
Siège Social	Capitaux Propres	Divid. encaiss.	Val. nette Titres	Cautions	Résultat
FILIALES (plus de 50%)					
DAHER AEROSPACE MAROC SARL (1)	3 000 000	99,9	45 745		428 028 608
MAROC	42 141 596		45 742		4 344 892
DAHER AEROSPACE SL	3 000	100	1		3 182 421
ESPAGNE	406 347		1		605 093
DAHER AEROSPACE LIMITED (2)	200 000	100	3 592 330		17 021 261
GRANDE BRETAGNE	1 425 010		3 592 330		1 007 239
DAHER AEROSPACE QUERETARO (3)	401 515	100	372 587		1 322 657
MEXIQUE	-34 357		372 587		-949 842
DAHER AEROSPACE GMBH	200 000	100	2 025 000		17 164 000
ALLEMAGNE			2 025 000		251 000
SOCAERO SARL (1)	6 000 000	100	531 983		15 858 174
MAROC	15 923 875		531 983		562 534

PARTICIPATIONS (10 à 50%)

0,00

0,00

0,00

0,00

(1) Devise en MAD

(2) Devise en GBP

(3) Devise en USD

(4) Devise en CNY

(5) Devise en CAD

0,00

AUTRES PARTICIPATIONS

DAHER TECHNOLOGY AVIATION CO (4)	801 800	100	105 986		180 539
CHINE	231 055		105 986		-709 031
DAHER AEROSPACE NETHERLANDS BV	1	100	1		
PAYS BAS	-459 484		1		-459 484
DAHER AEROSPACE CANADA Inc. (5)	200 000	100	134 174		670 982
	197 000		134 174		-2 740

0,00

0,00

0,00

Etats fiscaux complémentaires



Répartition de l'impôt sur les bénéfices

Déclaration au 31/12/2019

Répartition	Résultat avant impôt	Impôt dû	Résultat net après impôt
Résultat courant	28 302 925	12 951 358	15 351 568
Résultat exceptionnel à court terme	-4 676 371	-1 553 065	-3 123 306
Résultat exceptionnel à long terme			
Participation des salariés	-2 978 713	-992 904	-1 985 809
Créance d'impôt à raison des bénéfices fiscaux antérieurs	3 244 713	-1 419 530	4 664 243
RESULTAT COMPTABLE	23 892 555	8 985 859	14 906 696

Rubriques	Montant
-----------	---------

IMPOT DU SUR :

Provisions réglementaires :

Provisions pour hausse de prix
Provisions pour fluctuation des cours
Provisions pour investissements
Amortissements dérogatoires

Subventions d'investissement

TOTAL ACCROISSEMENTS

IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :

Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :

Congés payés	4 654 829
Participation des salariés	893 738
Autres	482 686

A déduire ultérieurement :

Provisions pour propre assureur	
Autres	21 339 441

TOTAL ALLEGEMENTS

27 370 694

SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE

-27 370 694

IMPOT DU SUR :

Plus-values différées

CREDIT A IMPUTER SUR :

Déficits reportables
Moins-values à long terme

SITUATION FISCALE LATENTE NETTE