

RCS : TOULOUSE

Code greffe : 3102

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1972 B 00011

Numéro SIREN : 552 016 834

Nom ou dénomination : LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE SAS

Ce dépôt a été enregistré le 23/06/2020 sous le numéro de dépôt B2020/010497

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

**DEPOT DES COMPTES ANNUELS**

n° de dépôt : **B2020/010497**  
n° de gestion : **1972B00011**  
n° SIREN : **552 016 834 RCS Toulouse**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Toulouse certifie avoir procédé le 23/06/2020 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de la société :

LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE SAS - Société par actions simplifiée  
408 avenue Des Etats Unis BP 52010 31016 Toulouse Cedex 2 -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2019**

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

Concernant les évènements RCS suivants :

**Dépôt des comptes annuels**



2412650

BILAN - ACTIF

DGFIP N° 2050 2020

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code général des impôts)

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL  
CERTIFIED COPY OF THE ORIGINAL

Désignation de l'entreprise : SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE

Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois\* 12

Adresse de l'entreprise 408 Avenue DES ETATS-UNIS 31000 TOULOUSE

Durée de l'exercice précédent\* 12

Numéro SIRET\* 5 5 2 0 1 6 8 3 4 0 0 0 5 3

Néant  \*

				Exercice N clos le,		N-1	
				31122019		31122018	
		Brut		Amortissements, provisions		Net	
		1		2		3	
						Net	
						4	
Capital souscrit non appelé (I)		AA					
ACTIF IMMOBILISÉ*	IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	AB	Frais d'établissement *	AC			
		CX	Frais de développement *	CQ			
		AF	Concessions, brevets et droits similaires	AG	7 998 489	686 024	474 513
		AH	Fonds commercial (1)	AI	232 805		
		AJ	Autres immobilisations incorporelles	AK			
		AL	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AM			
	IMMOBILISATIONS CORPORELLES	AN	Terrains	AO	2 294 985	8 983 461	8 482 705
		AP	Constructions	AQ	30 563 929	33 334 161	30 030 780
		AR	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AS	70 852 161	28 156 735	30 164 859
		AT	Autres immobilisations corporelles	AU	9 900 038	3 531 605	3 694 297
		AV	Immobilisations en cours	AW		1 455 455	7 418 914
		AX	Avances et acomptes	AY		311 999	799 816
	IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	CS	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CT			
		CU	Autres participations	CV			4 650
		BB	Créances rattachées à des participations	BC			
		BD	Autres titres immobilisés	BE			
BF		Prêts	BG	50 420	3 247 911	2 832 051	
BH		Autres immobilisations financières*	BI		29 243	39 880	
<b>TOTAL (II)</b>		BJ	201 629 430	BK	121 892 831	79 736 599	83 942 470
ACTIF CIRCULANT	STOCKS *	BL	Matières premières, approvisionnements	BM	829 817	8 357 816	5 982 318
		BN	En cours de production de biens	BO		19 495 678	20 283 329
		BP	En cours de production de services	BQ			
		BR	Produits intermédiaires et finis	BS	7 892 523	73 488 004	77 857 036
		BT	Marchandises	BU			
	CRÉANCES	BV	Avances et acomptes versés sur commandes	BW		735 525	853 011
		BX	Clients et comptes rattachés (3)*	BY	1 097 918	149 131 753	158 026 116
		BZ	Autres créances (3)	CA		50 782 265	52 965 355
	DIVERS	CB	Capital souscrit et appelé, non versé	CC			
		CD	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CE			5 000 000
Comptes de régularisation	CF	Disponibilités	CG	102 018 112	102 018 112	52 046 391	
	CH	Charges constatées d'avance (3)*	CI	864 018	864 018	437 819	
	CJ	<b>TOTAL (III)</b>	CK	9 820 258	404 873 173	373 451 377	
	CW	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)					
	CM	Primes de remboursement des obligations (V)					
	CN	Ecarts de conversion actif* (VI)		380 390	380 390	22 827	
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)</b>		CO	616 703 253	IA	131 713 089	484 990 163	457 416 675
Renvois : (1) Dont droit au bail .			(2) part à moins d'un an des immobilisations financières nettes	CP		(3) Part à plus d'un an	CR
Clause de réserve de propriété *	Immobilisations :		Stocks :			Créances :	

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE				Néant <input type="checkbox"/> *			
				Exercice N		Exercice N - 1	
CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : 15 000 000 )			DA	15 000 000	15 000 000	
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...			DB			
	Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK )			DC			
	Réserve légale (3)			DD	1 500 000	1 500 000	
	Réserves statutaires ou contractuelles			DE			
	Réserves réglementées (3)* ( Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1 )			DF			
	Autres réserves ( Dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ )			DG	132 600 000	110 700 000	
	Report à nouveau			DH	94 715	48 815	
	<b>RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>			DI	85 129 401	81 945 900	
	Subventions d'investissement			DJ			
	Provisions réglementées *			DK	23 328 989	24 058 380	
<b>TOTAL (I)</b>			DL	257 653 106	233 253 096		
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs			DM			
	Avances conditionnées			DN	14 732 647	14 764 052	
	<b>TOTAL (II)</b>			DO	14 732 647	14 764 052	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques			DP	82 300 450	72 268 856	
	Provisions pour charges			DQ	13 228 178	11 490 786	
	<b>TOTAL (III)</b>			DR	95 528 628	83 759 642	
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles			DS			
	Autres emprunts obligataires			DT			
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)			DU			
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI )			DV	191 944	223 934	
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours			DW	2 400 108	2 943 013	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés			DX	65 215 287	67 332 473	
	Dettes fiscales et sociales			DY	34 980 908	33 272 388	
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés			DZ	947 278	2 534 365	
Autres dettes			EA	6 174 125	4 739 397		
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)			EB	7 001 422	14 394 884	
<b>TOTAL (IV)</b>			EC	116 911 074	125 440 456		
Ecart de conversion passif* (V)			ED	164 707	199 428		
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I à V)</b>			EE	484 990 163	457 416 675		
RENVois	(1) Écart de réévaluation incorporé au capital			IB			
	(2) Dont	Réserve spéciale de réévaluation (1959)		IC			
		Ecart de réévaluation libre		ID			
		Réserve de réévaluation (1976)		IE			
	(3) Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *			EF			
(4) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an			EG	114 510 966	122 305 498		
(5) Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP			EH				

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

		Désignation de l'entreprise : SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE						Néant <input type="checkbox"/> *		
		Exercice N						Exercice (N - 1)		
		France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total				
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises*	FA		FB		FC				
	Production vendue	biens * services *	FD	47 088 595	FE	501 921 120	FF	549 009 715	483 886 439	
			FG	33 454 352	FH	89 668 539	FI	123 122 892	96 944 425	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	80 542 948	FK	591 589 659	FL	672 132 608	580 830 864		
	Production stockée*					FM	( 8 083 227)	11 717 274		
	Production immobilisée*					FN	71 283	48 809		
	Subventions d'exploitation					FO	80 195	133 814		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges* (9)					FP	44 004 330	34 721 970		
	Autres produits (1) (11)					FQ	5 652 310	( 275 537)		
	<b>Total des produits d'exploitation (2) (I)</b>						FR	713 857 501	627 177 194	
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS				
	Variation de stock (marchandises)*					FT				
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	26 443 483	21 656 644		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	( 4 435 147)	( 755 099)		
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	361 020 562	339 134 201		
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	11 062 176	9 702 904		
	Salaires et traitements*					FY	64 226 364	57 631 282		
	Charges sociales (10)					FZ	30 655 602	29 230 838		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION	Sur immobilisations	- dotations aux amortissements*				GA	16 467 494	13 593 543	
			- dotations aux provisions*				GB			
		Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	9 807 860	12 506 949	
		Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	42 453 904	25 979 736	
	Autres charges (12)						GE	1 402 077	239 089	
<b>Total des charges d'exploitation (4) (II)</b>						GF	559 104 379	508 920 090		
<b>1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)</b>						GG	154 753 121	118 257 103		
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée*					GH				
	Perte supportée ou bénéfice transféré*					GI	1 000	1 127		
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ				
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK				
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	1 868 670	1 548 442		
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	4 967 470	3 040 328		
	Différences positives de change					GN	3 613 778	22 766 509		
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO				
<b>Total des produits financiers (V)</b>						GP	10 449 919	27 355 280		
CHARGES FINANCIÈRES	Dotations financières aux amortissements et provisions*					GQ	5 563 158	4 777 856		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	486 172	753 897		
	Différences négatives de change					GS	27 143 252	17 913 341		
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT				
<b>Total des charges financières (VI)</b>						GU	33 192 583	23 445 095		
<b>2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI)</b>						GV	( 22 742 664)	3 910 185		
<b>3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)</b>						GW	132 009 457	122 166 161		

Désignation de l'entreprise		SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE		Néant <input type="checkbox"/> *	
		Exercice N		Exercice N - 1	
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion		HA	5 738	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *		HB	50 983	6 000
	Reprises sur provisions et transferts de charges		HC	4 479 489	3 109 666
	<b>Total des produits exceptionnels (7) (VII)</b>		HD	4 536 211	3 115 666
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)		HE	32 983	147 695
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *		HF	152 056	29 254
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions		HG	3 750 098	3 875 105
	<b>Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)</b>		HH	3 935 137	4 052 054
<b>4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)</b>		HI	601 073	( 936 388)	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ	9 089 237	10 621 948	
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	38 391 893	28 661 925	
<b>TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)</b>		HL	728 843 631	657 648 141	
<b>TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)</b>		HM	643 714 230	575 702 241	
<b>5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)</b>		HN	85 129 401	81 945 900	
RENVIS	(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme		HO		
	(2) Dont	produits de locations immobilières	HY		
		produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IG		
	(3) Dont	- Crédit-bail mobilier *	HP		
		- Crédit-bail immobilier	HQ		
	(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	IH		
	(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	IJ	248 402	243 542
	(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	IK		
	(6bis)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art.238 bis du C.G.I.)	HX		
	(6ter)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC		
		Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD		
	(9)	Dont transferts de charges	A1		
	(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2		
	Dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG-CRDS <b>A5</b>				
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3			
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	233	290	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles :	facultatives <b>A6</b>	obligatoires <b>A9</b>		
		Dont cotisations facultatives Madelin <b>A7</b>	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite <b>A8</b>		
(7) joindre en annexe : Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le		Exercice N			
		Charges exceptionnelles		Produits exceptionnels	
Dotations/reprises amortissements dérogatoires		3 292 898		3 432 527	
Dotations/reprises provision Hausses des Prix		457 200		1 046 962	
VNC et Produits de cessions d'actif		152 056		50 983	
Amende Pénalités IS non déd		32 983			
Dommages et intérêts versés				5 738	
(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :		Exercice N			
		Charges antérieures		Produits antérieurs	

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE</b>										Néant <input type="checkbox"/> *					
CADRE A	IMMOBILISATIONS					Valeur brute des immobilisations au début de l'exercice 1		Augmentations							
								Consécutives à une réévaluation pratiquée au cours de l'exercice ou résultant d'une mise en équivalence 2		Acquisitions, créations, apports et virements de poste à poste 3					
INCO	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	CZ		D8		D9				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	KD	8 346 654	KE		KF	613 309			
CORP	Terrains						KG	10 521 109	KH		KI	764 460			
	Constructions	Sur sol propre	Dont Composants	L9			KJ	34 814 206	KK		KL	2 341 379			
		Sur sol d'autrui	Dont Composants	M1			KM		KN		KO				
	Autres immobilisations corporelles	Installations générales, agencements et aménagements des constructions *		Dont Composants	M2		KP	26 503 993	KQ		KR	3 945 790			
		Installations techniques, matériel et outillage industriels		Dont Composants	M3		KS	98 907 729	KT		KU	9 236 030			
		Installations générales, agencements, aménagements divers *					KV		KW		KX				
		Matériel de transport*					KY	715 325	KZ		LA	77 012			
	Matériel de bureau et mobilier informatique						LB	11 594 744	LC		LD	1 481 750			
	Emballages récupérables et divers *						LE		LF		LG				
	Immobilisations corporelles en cours						LH	7 418 914	LI		LJ	632 940			
	Avances et acomptes						LK	799 816	LL		LM	312 000			
	TOTAL III						LN	191 275 840	LO		LP	18 791 363			
	FIN	Participations évaluées par mise en équivalence						8G		8M		8T			
Autres participations						8U	4 650	8V		8W					
Autres titres immobilisés						IP		IR		IS					
Prêts et autres immobilisations financières						IT	3 111 965	IU		IV	540 975				
TOTAL IV						LQ	3 116 615	LR		LS	540 975				
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						ØG	202 739 110	ØH		ØJ	19 945 648				
CADRE B	IMMOBILISATIONS					Diminutions		Valeur brute des immobilisations à la fin de l'exercice 3		Réévaluation légale * ou évaluation par mise en équivalence					
						par virement de poste à poste 1				par cessions à des tiers ou mises hors service ou résultant d'une mise en équivalence 2		Valeur d'origine des immobilisations en fin d'exercice 4			
INCO	Frais d'établissement et de développement					TOTAL I	IN		DØ		D7				
	Autres postes d'immobilisations incorporelles					TOTAL II	IO		LW	8 917 319	IX				
CORP	Terrains						IP		LX	7 122	LY	11 278 447	LZ		
	Constructions	Sur sol propre					IQ		MA	2 661 672	MB	34 493 913	MC		
		Sur sol d'autrui						IR		MD		ME		MF	
	Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. et am. des constructions						IS		MG	1 045 606	MH	29 404 177	MI	
		Installations techniques, matériel et outillage industriels						IT		MJ	9 134 862	MK	99 008 897	ML	
		Inst. gales., agencets, aménagements divers						IU		MM		MN		MO	
		Matériel de transport						IV		MP	103 180	MQ	689 157	MR	
	Matériel de bureau et informatique, mobilier							IW		MS	334 007	MT	12 742 487	MU	
	Emballages récupérables et divers *							IX		MV		MW		MX	
	Immobilisations corporelles en cours						MY		MZ	6 596 399	NA	1 455 455	NB		
Avances et acomptes						NC		ND	799 816	NE	311 999	NF			
TOTAL III						IY		NG	20 682 667	NH	189 384 536	NI			
FIN	Participations évaluées par mise en équivalence						IZ		ØU		M7		ØW		
	Autres participations						Ø		ØX	4 650	ØY		ØZ		
	Autres titres immobilisés						I1		2B		2C		2D		
	Prêts et autres immobilisations financières						I2		2E	325 366	2F	3 327 575	2G		
TOTAL IV						I3		NJ	330 016	NK	3 327 575	2H			
TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III + IV)						I4		ØK	21 055 327	ØL	201 629 430	ØM			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(Ne pas reporter le montant des centimes)\*

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSENéant  \*

## CADRE A

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES  
(OU VENANT EN DIMINUTION DE L'ACTIF) \*

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Montant des amortissements au début de l'exercice		Augmentations : dotations de l'exercice		Diminutions : amortissements afférents aux éléments sortis de l'actif et reprises		Montant des amortissements à la fin de l'exercice	
Frais d'établissement et de développement <b>TOTAL I</b>		CY		EL		EM		EN	
Autres immobilisations incorporelles <b>TOTAL II</b>		PE	7 872 141	PF	401 798	PG	42 644	PH	8 231 295
Terrains		PI	2 038 404	PJ	263 704	PK	7 122	PL	2 294 985
Constructions	Sur sol propre	PM	15 462 169	PN	1 308 536	PO	2 613 958	PQ	14 156 746
	Sur sol d'autrui	PR		PS		PT		PU	
	Inst. générales, agencements, aménagements des constructions	PV	15 825 249	PW	1 613 889	PX	1 031 956	PY	16 407 182
Installations techniques, matériel et outillage industriels		PZ	68 742 869	QA	11 205 956	QB	9 096 664	QC	70 852 161
Autres immobilisations corporelles	Inst. générales, agencements, aménagements divers	QD		QE		QF		QG	
	Matériel de transport	QH	372 452	QI	86 031	QJ	56 081	QK	402 402
	Matériel de bureau et informatique, mobilier	QL	8 243 319	QM	1 587 578	QN	333 261	QO	9 497 636
	Emballages récupérables et divers	QP		QR		QS		QT	
<b>TOTAL III</b>		QU	110 684 464	QV	16 065 696	QW	13 139 045	QX	113 611 115
<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>		ØN	118 556 605	ØP	16 467 494	ØQ	13 181 689	ØR	121 842 411

## CADRE B

## VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

Immobilisations amortissables	DOTATIONS						REPRISES			Mouvement net des amortissements à la fin de l'exercice		
	Colonne 1 Différentiel de durée et autres	Colonne 2 Mode dégressif		Colonne 3 Amortissement fiscal exceptionnel	Colonne 4 Différentiel de durée et autres	Colonne 5 Mode dégressif		Colonne 6 Amortissement fiscal exceptionnel				
Frais établissements <b>TOTAL I</b>	M9	N1	N2		N3	N4	N5	N6				
Autres immob. incorporelles <b>TOTAL II</b>	N7	N8	P6		P7	56 471	P8	P9	Q1 ( 56 471)			
Terrains	Q2	169 176	Q3	Q4	Q5	91 487	Q6	Q7	Q8 77 688			
Constructions	Sur sol propre	Q9	404 566	R1	R2	170 395	R4	930	R5	R6 233 239		
	Sur sol d'autrui	R7		R8	R9		S1	S2	S3	S4		
Inst. gales, agenc. et am. des const.	S5	365 902	S6	1 417	S7	36 171	S9	129	T1	T2 331 019		
Inst. techniques mat. et outillage	T3	159 065	T4	1 905 865	T5	125 258	T7	2 692 878	T8	T9 ( 753 205)		
Autres immobilisations corporelles	Inst. gales, agenc. am. divers	U1		U2	U3		U4	U5	U6	U7		
	Matériel de transport	U8	11 959	U9	V1	24 027	V2	V3	V4	V5 ( 12 068)		
	Mat. bureau et inform. mobilier	V6	99 321	V7	175 622	V8	42 707	W1	192 069	W2	W3 40 167	
Emballages récup. et divers	W4		W5	W6	W7		W8	W9	X1			
<b>TOTAL III</b>	X2	1 209 992	X3	2 082 905	X4	490 049	X6	2 886 007	X7	X8 ( 83 158)		
Frais d'acquisition de titres de participation <b>TOTAL IV</b>	NL				NM					NO		
<b>Total général (I+II+III+IV)</b>	NP	1 209 992	NQ	2 082 905	NR	546 520	NT	2 886 007	NU	NV ( 139 629)		
Total général non ventilé (NP+NQ+NR)	NW	3 292 898		Total général non ventilé (NS+NF+NU)		NY	3 432 527		Total général non ventilé (NW-NY)		NZ	( 139 629)

## CADRE C

## MOUVEMENTS DE L'EXERCICE AFFECTANT LES CHARGES RÉPARTIES SUR PLUSIEURS EXERCICES\*

Montant net au début de l'exercice

Augmentations

Dotations de l'exercice aux amortissements

Montant net à la fin de l'exercice

Frais d'émission d'emprunt à étaler

Z9

Z8

Primes de remboursement des obligations

SP

SR

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)Désignation de l'entreprise SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSENéant  \*

Nature des provisions		Montant au début de l'exercice 1	AUGMENTATIONS : Dotations de l'exercice 2	DIMINUTIONS : Reprises de l'exercice 3	Montant à la fin de l'exercice 4				
Provisions réglementées	Provisions pour reconstitution des gisements miniers et pétroliers *	3T	TA	TB	TC				
	Provisions pour investissement (art. 237 bis A-II) *	3U	TD	TE	TF				
	Provisions pour hausse des prix (1) *	3V	4 828 605	TG	457 200	TH	1 046 962	TI	4 238 843
	Amortissements dérogatoires	3X	19 229 775	TM	3 292 898	TN	3 432 527	TO	19 090 146
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %	D3		D4		D5		D6	
	Provisions pour prêts d'installation (art. 39 quinquies H du CGI)	IJ		IK		IL		IM	
	Autres provisions réglementées (1)	3Y		TP		TQ		TR	
	<b>TOTAL I</b>	3Z	24 058 380	TS	3 750 098	TT	4 479 489	TU	23 328 989
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges	4A	40 190 000	4B	17 667 142	4C	17 884 106	4D	39 973 036
	Provisions pour garanties données aux clients	4E	23 518 000	4F	10 913 000	4G	9 016 000	4H	25 415 000
	Provisions pour pertes sur marchés à terme	4J	254 371	4K	6 711 367	4L	6 644	4M	6 959 094
	Provisions pour amendes et pénalités	4N		4P		4R		4S	
	Provisions pour pertes de change	4T	4 777 856	4U	5 563 158	4V	4 777 856	4W	5 563 158
	Provisions pour pensions et obligations similaires	4X	10 697 158	4Y	2 199 177	4Z	520 237	5A	12 376 098
	Provisions pour impôts (1)	5B		5C		5D		5E	
	Provisions pour renouvellement des immobilisations *	5F		5H		5J		5K	
	Provisions pour gros entretien et grandes révisions	EO		EP		EQ		ER	
	Provisions pour charges sociales et fiscales sur congés à payer *	5R	793 628	5S	58 452	5T		5U	852 080
	Autres provisions pour risques et charges (1)	5V	3 528 629	5W	4 904 766	5X	4 043 234	5Y	4 390 161
<b>TOTAL II</b>	5Z	83 759 642	TV	48 017 063	TW	36 248 077	TX	95 528 628	
Provisions pour dépréciation	sur immobilisations	- incorporelles	6A		6B		6C		6D
		- corporelles	6E		6F		6G		6H
		- titres mis en équivalence	02		03		04		05
		- titres de participation	9U		9V		9W		9X
		- autres immobilisations financières (1) *	06	240 033	07		08	189 613	09
	Sur stocks et en cours	6N	9 589 235	6P	8 722 340	6R	9 589 235	6S	8 722 340
	Sur comptes clients	6T	2 957 273	6U	1 085 520	6V	2 944 874	6W	1 097 918
	Autres provisions pour dépréciation (1) *	6X		6Y		6Z		7A	
	<b>TOTAL III</b>	7B	12 786 542	TY	9 807 860	TZ	12 723 723	UA	9 870 678
	<b>TOTAL GÉNÉRAL (I + II + III)</b>	7C	120 604 565	UB	61 575 021	UC	53 451 290	UD	128 728 295
Dont dotations et reprises	- d'exploitation		UE	52 261 764	UF	44 004 330			
	- financières		UG	5 563 158	UH	4 967 470			
	- exceptionnelles		UJ	3 750 098	UK	4 479 489			

Titres mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculé selon les règles prévues à l'article 39-1-5° du C.G.I

10

(1) à détailler sur feuillet séparé selon l'année de constitution de la provision ou selon l'objet de la provision.

NOTA : Les charges à payer ne doivent pas être mentionnées sur ce tableau mais être ventilées sur l'état détaillé des charges à payer dont la production est prévue par l'article 38 II de l'annexe III au CGI.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032







Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

CADRE A		ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'un an 3			
DE L'ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations		UL		UM		UN				
	Prêts (1) (2)		UP	3 298 331	UR	58 875	US	3 239 456			
	Autres immobilisations financières		UT	29 243	UV	29 243	UW				
DE L'ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		VA	14 871		14 871					
	Autres créances clients		UX	150 214 800		150 214 800					
	Créance représentative de titres (Provision pour dépréciation antérieurement constituée* UO )		ZI								
	Personnel et comptes rattachés		UY	3 759		3 759					
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux		UZ								
	Etat et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		VM							
		Taxe sur la valeur ajoutée		VB	7 204 435		7 204 435				
		Autres impôts, taxes et versements assimilés		VN							
		Divers		VP							
	Groupe et associés (2)		VC	43 562 480		43 562 480					
	Débiteurs divers (dont créances relatives à des opérations de pension de titres)		VR	11 588		11 588					
	Charges constatées d'avance		VS	864 018		864 018					
	<b>TOTAUX</b>			VT	205 203 530	VU	201 964 074	VV	3 239 456		
RENOIS	(1)	Montant des	– Prêts accordés en cours d'exercice		VD	280 842					
	(2)	Prêts et avances consentis aux associés (personnes physiques)		VE	54 596						
CADRE B		ÉTAT DES DETTES		Montant brut 1		A 1 an au plus 2		A plus d'1 an et 5 ans au plus 3		A plus de 5 ans 4	
Emprunts obligataires convertibles (1)		7Y									
Autres emprunts obligataires (1)		7Z									
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (1)	à 1 an maximum à l'origine		VG								
	à plus d'1 an à l'origine		VH								
Emprunts et dettes financières divers (1) (2)		8A	191 944		191 944						
Fournisseurs et comptes rattachés		8B	65 215 287		65 215 287						
Personnel et comptes rattachés		8C	18 335 671		18 335 671						
Sécurité sociale et autres organismes sociaux		8D	12 353 895		12 353 895						
État et autres collectivités publiques	Impôts sur les bénéfices		8E								
	Taxe sur la valeur ajoutée		VW	247 597		247 597					
	Obligations cautionnées		VX								
Autres impôts, taxes et assimilés		VQ	4 043 742		4 043 742						
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		8J	947 278		947 278						
Groupe et associés (2)		VI									
Autres dettes (dont dettes relatives à des opérations de pension de titres)		8K	6 174 125		6 174 125						
Dettes représentatives de titres empruntés ou remis en garantie *		ZL									
Produits constatés d'avance		8L	7 001 422		7 001 422						
<b>TOTAUX</b>			VY	114 510 966	VZ	114 510 966					
RENOIS	(1)	Emprunts souscrits en cours d'exercice		VJ		(2)	Montant des divers emprunts et dettes contractés auprès des associés personnes physiques		VL		
		Emprunts remboursés en cours d'exercice		VK	31 990	* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032					

Désignation de l'entreprise : SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE		Néant <input type="checkbox"/>		Exercice N, clos le : 31122019			
<b>I. RÉINTÉGRATIONS</b>			<b>BÉNÉFICE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Rémunération du travail de l'exploitant ou des associés (entreprises à l'IR)			WA 85 129 401				
Charges non admises en déduction du résultat fiscal	Avantages personnels non déductibles* (sauf amortissements à porter ligne ci-dessous)	WD	Amortissements excédentaires (art. 39-4 du C.G.I.) et autres amortissements non déductibles	WE	31 315		
	Autres charges et dépenses somptuaires (art. 39-4 du C.G.I.)	WF	Taxe sur les véhicules des sociétés (entreprises à l'IS)	WG	24 126		
	Fraction des loyers à réintégrer dans le cadre d'un crédit bail immobilier et de levée d'option	RA	( Part des loyers dispensée de réintégration (art. 239 sexies D)	RB			
	Provisions et charges à payer non déductibles (cf. tableau 2058-B, cadre III)	WI	18 667 045	Charges à payer liées à des états et territoires non coopératifs non déductibles (cf. 2067-BIS)	XX	18 667 045	
	Amendes et pénalités	WJ		Charges financières (art. 39-1-3° et 212 bis) *	XZ		
	Réintégrations prévues à l'article 155 du CGI*			XY			
Impôt sur les sociétés (cf. page 9 de la notice 2032)			I7 38 391 893				
Quote-part	Bénéfices réalisés par une société de personnes ou un GIE	WL	Résultats bénéficiaires visés à l'article 209 B du CGI	L7			
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Moins-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % ou de 19 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					
		- imposées au taux de 0 %					
Fraction imposable des plus-values réalisées au cours d'exercices antérieurs*		- Plus-values nettes à court terme					
		- Plus-values soumises au régime des fusions					
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Réintégrations diverses à détailler sur feuillet séparé DONT *	Intérêts excédentaires (art. 39-1-3 et 212 du C.G.I.)	SU	Zones d'entreprises* (activité exonérée)	SW	7 196 021		
	Déficits étrangers antérieurement déduit par les PME (art. 209C)	SX	Quote-part de 12 % des plus-values à taux zéro	M8			
Réintégration des charges affectées aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							
Résultat fiscal afférent à l'activité relevant du régime optionnel de taxation au tonnage							
				<b>TOTAL I</b>	<b>WR 149 439 801</b>		
<b>II. DÉDUCTIONS</b>			<b>PERTE COMPTABLE DE L'EXERCICE</b>				
Quote-part dans les pertes subies par une société de personnes ou un G.I.E. *							
Provisions et charges à payer non déductibles, antérieurement taxées, et réintégrées dans les résultats comptables de l'exercice (cf. tableau 2058-B, cadre III)							
Régimes d'imposition particuliers et impositions différées	Plus-values nettes à long terme	- imposées au taux de 15 % (12,8 % pour les entreprises soumises à l'impôt sur le revenu)					
		- imposées au taux de 0 %					
		- imposées au taux de 19 %					
		- imputées sur les moins-values nettes à long terme antérieures					
		- imputées sur les déficits antérieurs					
	Autres plus-values imposées au taux de 19 %						
Fraction des plus-values nettes à court terme de l'exercice dont l'imposition est différée*							
Régime des sociétés mères et des filiales *		( Quote-part des frais et charges restant imposable à déduire des produits nets de participation )					
Produits de participations inéligibles au régime des sociétés mères déductibles à hauteur de 99 % (art. 223 B du CGI)		2A					
Dédution autorisée au titre des investissements réalisés dans les collectivités d'Outre-mer*							
Majoration d'amortissement*							
Mesures d'incitation	Abattement sur le bénéfice et exonérations*	Reprise d'entreprises en difficultés (44 septies)	K9	Entreprises nouvelles (44 sexties)	L2	Jeunes entreprises innovantes (44 septies A)	L5
		Pôle de compétitivité hors CICE (44 undecies)	L6	Sociétés investissement immobilier cotée (art. 208C)	K3	Zone de restructuration de la défense (44 terdecies)	PA
		Zone franche urbaine -TE (44 octies, octies A)	ØV	Bassin d'emploi à redynamiser (44 duodécies)	IF	Zone franche d'activités NG (44 quaterdecies)	XC
		Bassin urbain à dynamiser (art 44 sexdecies)	PP	Zone de revitalisation rurale (art 44 quindécies)	PC	Zone de développement prioritaire (art 44 septdecies)	PB
Écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM* (entreprises à l'IS)							
Déductions diverses à détailler sur feuillet séparé	Dont déduction exceptionnelle (art 39decies)	X9	Dont déduction exceptionnelle simulateur de conduite	YH	2 084 962		
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies A)	YA	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies C)	YC			
	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies B)	YB	Dont déduction exceptionnelle pour investissement (art 39 decies D)	YD			
			Créance dégagee par le report en arrière de déficit			ZI	
Dédution des produits affectés aux activités éligibles au régime de la taxation au tonnage							
<b>III. RÉSULTAT FISCAL</b>				<b>TOTAL II</b>	<b>XH 18 423 156</b>		
Résultat fiscal avant imputation des déficits reportables :				bénéfice (I moins II)	XI 131 016 645		
				déficit (II moins I)	XJ		
Déficit de l'exercice reporté en arrière (entreprises à l'IS)*				ZL			
Déficits antérieurs imputés sur les résultats de l'exercice (entreprises à l'IS)*					XL		
<b>RÉSULTAT FISCAL BÉNÉFICE (ligne XN) ou DÉFICIT reportable en avant (ligne XO)</b>				<b>XN</b>	<b>131 016 645</b>		





10

**DÉFICITS, INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER  
ET PROVISIONS NON DÉDUCTIBLES**
DGFIP N° 2058-B<sup>2020</sup>Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE</b>		Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>I. SUIVI DES DÉFICITS</b>			
Déficits restant à reporter au titre de l'exercice précédent (1)		<b>K4</b>	
Déficits imputés (total lignes XB et XL du tableau 2058-A)		<b>K5</b>	
Déficits reportables (différence K4-K5)		<b>K6</b>	
Déficits de l'exercice (tableau 2058 A, ligne XO)		<b>YJ</b>	
Total des déficits restant à reporter (somme K6 + YJ)		<b>YK</b>	
<b>II. INDEMNITÉS POUR CONGÉS À PAYER, CHARGES SOCIALES ET FISCALES CORRESPONDANTES</b>			
Montant déductible correspondant aux droits acquis par les salariés pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 1 <sup>er</sup> du CGI, dotations de l'exercice		<b>ZT</b>	
<b>III. PROVISIONS ET CHARGES À PAYER, NON DÉDUCTIBLES POUR L'ASSIETTE DE L'IMPÔT</b>			
(à détailler sur feuillet séparé)	Dotations de l'exercice		Reprises sur l'exercice
Indemnités pour congés à payer, charges sociales et fiscales correspondantes non déductibles pour les entreprises placées sous le régime de l'article 39-1. 1 <sup>er</sup> bis Al. 2 du CGI *	<b>ZV</b>	5 152 018	<b>ZW</b> 4 828 804
Provisions pour risques et charges *			
INDEMNITES DEPART A LA RETRAITE	<b>8X</b>	2 199 177	<b>8Y</b> 520 237
	<b>8Z</b>		<b>9A</b>
	<b>9B</b>		<b>9C</b>
Provisions pour dépréciation *			
	<b>9D</b>		<b>9E</b>
	<b>9F</b>		<b>9G</b>
	<b>9H</b>		<b>9J</b>
Charges à payer			
CONTRIBUTION SOCIALE DE SOLIDARITE	<b>9K</b>	1 045 013	<b>9L</b> 905 062
PARTICIPATION DES SALARIES	<b>9M</b>	10 270 837	<b>9N</b> 10 084 091
	<b>9P</b>		<b>9R</b>
	<b>9S</b>		<b>9T</b>
<b>TOTAUX (YN = ZV à 9S) et (YO = ZW à 9T) à reporter au tableau 2058-A :</b>	<b>YN</b>	18 667 045	<b>YO</b> 16 338 194
		↓	↓
		ligne WI	ligne WU

**CONSÉQUENCES DE LA MÉTHODE PAR COMPOSANTS (art. 237 septies du CGI)**

Montant de la réintégration ou de la déduction	Montant au début de l'exercice		Imputations		Montant net à la fin de l'exercice	
	L1					

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

(1) Cette case correspond au montant porté sur la ligne YK du tableau 2058 B déposé au titre de l'exercice précédent.

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise <b>SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE</b>										Néant <input type="checkbox"/> *								
ORIGINES	Report à nouveau figurant au bilan de l'exercice antérieur à celui pour lequel la déclaration est établie	ØC	48 815	AFFECTATIONS	Affectations aux réserves	- Réserve légale	ZB											
						- Autres réserves	ZD	21 900 000										
	Résultat de l'exercice précédant celui pour lequel la déclaration est établie	ØD	81 945 900		Dividendes	ZE	60 000 000											
	Prélèvements sur les réserves	ØE			Autres répartitions	ZF												
	<b>TOTAL I</b>	ØF	81 994 715		Report à nouveau (N.B. Le total I dont nécessairement être égal au total II)	ZG	94 715											
										<b>TOTAL II</b>	ZH	81 994 715						
<b>RENSEIGNEMENTS DIVERS</b>										Exercice N :		Exercice N - 1 :						
ENGAGEMENTS	- Engagements de crédit-bail mobilier (Précisez le prix de revient des biens pris en crédit-bail)	J7			YQ													
	- Engagements de crédit-bail immobilier				YR													
	- Effets portés à l'escompte et non échus				YS													
DETAILS DES POSTES AUTRES ACHATS ET CHARGES EXTERNÉS	- Sous-traitance				YT	302 786 849		287 452 888										
	- Locations, charges locatives (dont montant des loyers des biens pris et de copropriété en location pour une durée > 6 mois)	J8	165 780		XQ	179 749		186 105										
	- Personnel extérieur à l'entreprise				YU	10 280 537		9 199 651										
	- Rémunérations d'intermédiaires et honoraires (hors rétrocessions)				SS	2 331 511		1 818 397										
	- Rétrocessions d'honoraires, commissions et courtages				YV													
	- Autres comptes (dont cotisations versées aux organisations syndicales et professionnelles)	ES			ST	45 441 914		40 477 159										
	Total du poste correspondant à la ligne FW du tableau n° 2052				ZJ	361 020 562		339 134 201										
IMPÔTS ET TAXES	- Taxe professionnelle *, CFE, CVAE				YW	6 004 454		4 984 903										
	- Autres impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe intérieure sur les produits pétroliers)	ZS	83 102		9Z	5 057 722		4 718 001										
	Total du compte correspondant à la ligne FX du tableau n° 2052				YX	11 062 176		9 702 904										
T.V.A.	- Montant de la T.V.A. collectée				YY	42 581 230		25 505 907										
	- Montant de la T.V.A. déductible comptabilisée au cours de l'exercice au titre des biens et services ne constituant pas des immobilisations				YZ	66 672 786		49 558 010										
DIVERS	- Montant brut des salaires *				ØB	62 234 686												
	- Montant de la plus-value constatée en franchise d'impôt lors de la première option pour le régime simplifié d'imposition *				ØS													
	- Taux d'intérêt le plus élevé servi aux associés à raison des sommes mises à la disposition de la société *				ZK		%		%									
	- Numéro du centre de gestion agréé *	XP				- Filiales et participations: (Liste au 2059-G prévu par art. 38 II de l'am. III au CGI)			Si oui cocher 1 Sinon 0		ZR							
	- Aides perçues ayant donné droit à la réduction d'impôt prévue au 4 de l'article 238 bis du CGI pour l'entreprise donatrice					RG												
- Montant de l'investissement reçu qui a donné lieu à amortissement exceptionnel chez l'entreprise investisseur dans le cadre de l'article 217octies					RH													
RÉGIME DE GROUPE *	Société résultat comme si elle n'avait jamais été membre du groupe	JA	131 016 645	Plus-values à 15%	JK			Plus-values à 0%	JL									
				Plus-values à 19%	JM			Imputations	JC									
	Groupe résultat d'ensemble	JD	129 056 019	Plus-values à 15%	JN			Plus-values à 0%	JO									
				Plus-values à 19%	JP			Imputations	JF									
	Si vous relevez du régime de groupe indiquer 1 si société mère, 2 si société filiale	JH	2	N° SIRET de la société mère du groupe	JJ	4	4	2	0	1	6	7	3	9	0	0	0	1

(1) Ce cadre est destiné à faire apparaître l'origine et le montant des sommes distribuées ou mises en réserve au cours de l'exercice dont les résultats font l'objet de la déclaration. Il ne concerne donc pas, en principe, les résultats de cet exercice mais ceux des exercices antérieurs, qu'ils aient ou non déjà fait l'objet d'une précédente affectation.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032 (et dans la notice n° 2058-NOT pour le régime de groupe)

Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Designation de l'entreprise : SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE						Néant <input type="checkbox"/> *	
<b>A - DÉTERMINATION DE LA VALEUR RÉSIDUELLE</b>							
Nature et date d'acquisition des éléments cédés*		Valeur d'origine*	Valeur nette réévaluée*	Amortissements pratiqués en franchise d'impôt	Autres amortissements*	Valeur résiduelle	
①		②	③	④	⑤	⑥	
I. Immobilisations*	1	Audi A6 16032012	45 453		39 495	5 958	
	2	Collecteur F53774 707422 23082019	3 023			3 023	
	3	VM6	289 101		289 101		
	4	Matériel central d'air comp	1 398 167		1 394 880	3 287	
	5	Audi A6 14062017	57 727		16 587	41 140	
	6	Logiciels	42 644		42 644		
	7	Agencement terrain 84	7 122		7 122		
	8	Bâtiment	3 707 279		3 645 915	61 364	
	9	Installations et Machines	2 683 986		2 683 986		
	10	Machines outils	978 951		978 951		
	11	Matériel d'usine	382 929		377 380	5 549	
	12	Matériel manutention	39 763		37 614	2 149	
<b>B - PLUS-VALUES, MOINS-VALUES</b>			Qualification fiscale des plus et moins-values réalisées*				
Prix de vente		Montant global de la plus-value ou de la moins-value	Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 % (1)
⑦				⑧	⑩		
		①	②	19 %	15 % ou 12,8 %	0 %	
I. Immobilisations*	1	9 500	3 542	3 542			
	2	2 000	( 1 023)	( 1 023)			
	3	1 538	1 538	1 538			
	4	1 295	( 1 992)	( 1 992)			
	5	32 000	( 9 140)	( 9 140)			
	6						
	7						
	8		( 61 364)	( 61 364)			
	9						
	10						
	11		( 5 549)	( 5 549)			
	12		( 2 149)	( 2 149)			
II - Autres éléments	13	Fraction résiduelle de la provision spéciale de réévaluation afférente aux éléments cédés	+				
	14	Amortissements irrégulièrement différés se rapportant aux éléments cédés	+				
	15	Amortissements afférents aux éléments cédés mais exclus des charges déductibles par une disposition légale	+				
	16	Amortissements non pratiqués en comptabilité et correspondant à la déduction fiscale pour investissement, définie par les lois de 1966, 1968 et 1975, effectivement utilisée	+				
	17	Provisions pour dépréciation de titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme devenues sans objet au cours de l'exercice					
	18	Dotations de l'exercice aux comptes de provisions pour dépréciation des titres relevant du régime des plus ou moins-values à long terme					
19	Divers (détail à donner sur une note annexe) *						
CADRE A : plus ou moins-value nette à court terme (total algébrique des lignes I à 19 de la colonne) ⑨			( 101 071)				
CADRE B : plus ou moins-value nette à long terme (total algébrique des lignes I à 19 de la colonne) ⑩							
CADRE C : autres plus-values taxables à 19 % ⑪							

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

(1) Ces plus-values sont imposables au taux de 19 % en application des articles 238 bis JA, 208 C et 210 E du CGI.

**ETAT ANNEXE à : 12 - DETERMINATION DES PLUS ET MOINS-VALUES**

**N° 2059-A**

Désignation  
**SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE**  
**552016834 IS1**

1 / 1  
 31/12/2019

Immobilisations					Qualification fiscale des PV ou MV réalisées				
Nature	Détermination de la PV ou MV				Court terme	Long terme			Plus-values taxables à 19 %
	Date acquis.	Valeur origine	Val net. rééva.	Am. Fran.imp.		19 %	15 ou 12,8 %	0 %	
Matériel sécurité		194 161		186 452	( 7 709)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		7 709		( 7 709)					
Matériel informatique i		89 115		89 115					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Matériel mesure contrôl		474 403		457 923	( 16 480)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		16 480		( 16 480)					
Outillages		2 601 262		2 601 262					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
Matériel informatique d		330 974		330 229	( 745)				
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
		745		( 745)					
Mobilier gestion person		3 033		3 033					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					
	Autr. amort.	Valeur résidu.	Prix de vente	Mtt glob PMV					



Formulaire obligatoire (article 53 A  
du Code général des impôts)

Désignation de l'entreprise : SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE

Néant  \*

Rappel de la plus ou moins-value de l'exercice relevant du taux de 15 % ❶ ou 12,8 % ❷ .

❶ Entreprises soumises à l'impôt sur les sociétés

❷ Entreprises soumises à l'impôt sur le revenu

Gains nets retirés de la cession de titres de sociétés à prépondérance immobilières non cotées exclus du régime du long terme (art. 219 I a *sexies-0 bis* du CGI) ❶ \*.

Gains nets retirés de la cession de certains titres dont le prix de revient est supérieur à 22,8 M€ (art. 219 I a *sexies-0* du CGI) ❶ \*.

### I - SUIVI DES MOINS-VALUES DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LE REVENU

Origine ❶	Moins-values à 12,8 % ❷	Imputations sur les plus-values à long terme de l'exercice imposables à 12,8 % ❸	Solde des moins-values à 12,8 % ❹
Moins-values nettes N			
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1		
	N-2		
	N-3		
	N-4		
	N-5		
	N-6		
	N-7		
	N-8		
	N-9		
	N-10		

### II - SUIVI DES MOINS-VALUES À LONG TERME DES ENTREPRISES SOUMISES À L'IMPÔT SUR LES SOCIÉTÉS \*

Origine ❶	Moins-values			Imputations sur les plus-values à long terme	Imputations sur le résultat de l'exercice ❸	Solde des moins-values à reporter col ❷=❷+❸+❹-❺-❻
	À 19 %, 16,5 % <sup>(1)</sup> ou à 15 % ❷	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0</i> du CGI) ❸	À 19% ou 15 % imputables sur le résultat de l'exercice (article 219 I a <i>sexies-0 bis</i> du CGI) ❹	À 15 % Ou À 16,5 % <sup>(1)</sup> ❺		
Moins-values nettes N						
Moins-values nettes à long terme subies au cours des dix exercices antérieurs (montants restant à déduire à la clôture du dernier exercice)	N-1					
	N-2					
	N-3					
	N-4					
	N-5					
	N-6					
	N-7					
	N-8					
	N-9					
	N-10					

(1) Les plus-values et les moins-values à long terme afférentes aux titres de SPI cotées imposables à l'impôt sur les sociétés relèvent du taux de 16,5 % (article 219 I a du CGI), pour les exercices ouverts à compter du 31 décembre 2007

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

( personnes morales soumises à l'impôt sur les sociétés seulement)\*

Désignation de l'entreprise : SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE					Néant <input checked="" type="checkbox"/> *	
<b>I SITUATION DU COMPTE AFFECTÉ A L'ENREGISTREMENT DE LA RÉSERVE SPÉCIALE POUR L'EXERCICE N</b>						
		Sous-comptes de la réserve spéciale des plus-values à long terme				
		taxées à 10 %	taxées à 15 %	taxées à 18 %	taxées à 19 %	taxées à 25 %
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice précédent (N - 1)	1					
Réserves figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'exercice	2					
<b>TOTAL (lignes 1 et 2)</b>	3					
Prélèvements opérés	{ - donnant lieu à complément d'impôt sur les sociétés - ne donnant pas lieu à complément d'impôt sur les sociétés	4				
		5				
<b>TOTAL (lignes 4 et 5)</b>	6					
Montant de la réserve spéciale à la clôture de l'exercice (ligne 3 - ligne 6)	7					
<b>II RÉSERVE SPÉCIALE DES PROVISIONS POUR FLUCTUATION DES COURS* (5°, 6°, 7° alinéas de l'art. 39-1-5° du CGI)</b>						
montant de la réserve à l'ouverture de l'exercice ①	réserve figurant au bilan des sociétés absorbées au cours de l'année ②	montants prélevés sur la réserve		montant de la réserve à la clôture de l'exercice ⑤		
		donnant lieu à complément d'impôt ③	ne donnant pas lieu à complément d'impôt ④			

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Désignation de l'entreprise : **SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE** Néant  \*

Exercice ouvert le : **01012019** et clos le : **31122019** Durée en nombre de mois **12**

<b>DECLARATION DES EFFECTIFS</b>		
Effectifs moyens du personnel	YP	1425.00
Dont apprentis	YF	56.00
Dont handicapés	YG	53.00
Effectifs affectés à l'activité artisanale	RL	

<b>CALCUL DE LA VALEUR AJOUTEE</b>		
<b>I Chiffre d'affaires de référence CVAE</b>		
Ventes de produits fabriqués, prestations de services et marchandises	OA	672 132 612
Redevances pour concessions, brevets, licences et assimilés	OK	
Plus-values de cession d'éléments d'immobilisations corporelles et incorporelles, si rattachées à une activité normale et courante	OL	
Refacturations de frais inscrites au compte de transfert de charges	OT	
<b>TOTAL 1</b>	<b>OX</b>	<b>672 132 612</b>

<b>II Autres produits à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Autres produits de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OH	199 193
Production immobilisée à hauteur des seules charges déductibles ayant concouru à sa formation	OE	
Subventions d'exploitation reçues	OF	80 195
Variation positive des stocks	OD	6 092 056
Transferts de charges déductibles de la valeur ajoutée	OI	
Rentrées sur créances amorties lorsqu'elles se rapportent au résultat d'exploitation	XT	
<b>TOTAL 2</b>	<b>OM</b>	<b>6 371 445</b>

<b>III Charges à retenir pour le calcul de la valeur ajoutée</b>		
Achats	ON	337 403 316
Variation négative des stocks	OQ	9 740 136
Services extérieurs, à l'exception des loyers et des redevances	OR	49 880 979
Loyers et redevances, à l'exception de ceux afférents à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois.	OS	13 358
Taxes déductibles de la valeur ajoutée	OZ	271 507
Autres charges de gestion courante (hors quote-parts de résultat sur opérations faites en commun)	OW	1 402 077
Charges déductibles de la valeur ajoutée afférente à la production immobilisée déclarée	OU	
Fraction déductible de la valeur ajoutée des dotations aux amortissements afférentes à des immobilisations corporelles mises à disposition dans le cadre d'une convention de location-gérance ou de crédit-bail ou encore d'une convention de location de plus de 6 mois	O9	
Moins-values de cession d'immobilisations corporelles et incorporelles si attachées à une activité normale et courante	OY	152 056
<b>TOTAL 3</b>	<b>OJ</b>	<b>398 863 433</b>

<b>IV Valeur ajoutée produite</b>		
Calcul de la Valeur Ajoutée	<b>TOTAL 1 + TOTAL 2 - TOTAL 3</b>	<b>OG 279 640 623</b>

<b>V Cotisation sur la valeur ajoutée des entreprises</b>		
Valeur ajoutée assujettie à la CVAE (à reporter sur le 1330-CVAE pour multi-établissements et sur les formulaires n° 1329-AC et 1329-DEF). Si la VA calculée est négative, il convient de reporter un montant égal à 0 au cadre C des formulaires n°s 1329-AC et 1329-DEF)	SA	279 640 623

**Cadre réservé au mono établissement au sens de la CVAE**

**Si vous êtes assujettis à la CVAE et un mono-établissement au sens de la CVAE (cf. notice de la déclaration n° 1330-CVAE-SD), veuillez compléter le cadre ci-dessous et la case SA, vous serez alors dispensé du dépôt de la déclaration n° 1330-CVAE-SD.**

MONO ÉTABLISSEMENT au sens de la CVAE		EV	
Chiffre d'affaires de référence CVAE (report de la ligne OX, le cas échéant ajusté à 12 mois)	GX		
Effectifs au sens de la CVAE	EY		
Chiffre d'affaires du groupe économique (art. 223 A du CGI)	HX		
Période de référence	GY		/ /
Date de cessation	HR		/ /

Pour les entreprises de crédit, les entreprises de gestion d'instruments financiers, les entreprises d'assurance, de capitalisation et de réassurance de toute nature, cette fiche sera adaptée pour tenir compte des modalités particulières de détermination de la valeur ajoutée ressortant des plans comptables professionnels (extraits de ces rubriques à joindre)

(1) Attention, il ne doit pas être tenu compte dans les lignes ON à OS, OW et OZ des charges déductibles de la valeur ajoutée, afférente à la production immobilisée déclarée ligne OE, portées en ligne OU

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire  
(article 38 de l'ann. III au CGI)  
N° de dépôt

(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
détenant directement au moins 10 % du capital de la société)

1	(1)
1	

Néant  \*

EXERCICE CLOS LE  N° SIRET

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

ADRESSE (voie)

CODE POSTAL  VILLE

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes morales de l'entreprise P1  Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P3

Nombre total d'associés ou actionnaires personnes physiques de l'entreprise P2  Nombre total de parts ou d'actions correspondantes P4

**I - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES MORALES :**

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Forme juridique  Dénomination   
 N° SIREN (si société établie en France)  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

**II - CAPITAL DÉTENU PAR LES PERSONNES PHYSIQUES :**

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

Titre (2)  Nom patronymique  Prénom(s)   
 Nom marital  % de détention  Nb de parts ou actions   
 Naissance : Date  N° Département  Commune  Pays   
 Adresse : N°  Voie   
 Code Postal  Commune  Pays

(1) Lorsque le nombre d'associés excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numéroter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

(2) Indiquer : M pour Monsieur, MME pour Madame.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

Formulaire obligatoire  
(art. 38 de l'ann. III au C.G.I.)(liste des personnes ou groupements de personnes de droit ou de fait  
dont la société détient directement au moins 10 % du capital)

(1)

Néant  \*

N° de dépôt

EXERCICE CLOS LE 31122019

N° SIRET

5 5 2 0 1 6 8 3 4 0 0 0 5 3

DÉNOMINATION DE L'ENTREPRISE

SAS LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE

ADRESSE (voie)

408 Avenue DES ETATS-UNIS

CODE POSTAL

31000

VILLE

TOULOUSE

NOMBRE TOTAL DE FILIALES DÉTENUES PAR L'ENTREPRISE

P5

1

Forme juridique	<input type="text" value="GIE"/>	Dénomination	<input type="text" value="ASTADYNE"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text" value="311247738"/>	% de détention	<input type="text" value="50.00"/>
Adresse :	N° <input type="text" value="408"/>	Voie	<input type="text" value="AV. DES ETATS-UNIS"/>
	Code Postal <input type="text" value="31000"/>	Commune	<input type="text" value="TOULOUSE"/>
		Pays	<input type="text" value="FRA"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>
Forme juridique	<input type="text"/>	Dénomination	<input type="text"/>
N° SIREN (si société établie en France)	<input type="text"/>	% de détention	<input type="text"/>
Adresse :	N° <input type="text"/>	Voie	<input type="text"/>
	Code Postal <input type="text"/>	Commune	<input type="text"/>
		Pays	<input type="text"/>

(1) Lorsque le nombre de filiales excède le nombre de lignes de l'imprimé, utiliser un ou plusieurs tableaux supplémentaires. Dans ce cas, il convient de numérotter chaque tableau en haut et à gauche de la case prévue à cet effet et de porter le nombre total de tableaux souscrits en bas à droite de cette même case.

\* Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032

# **LIEBHERR - AEROSPACE TOULOUSE SAS**

Société par Actions Simplifiée au capital de 15 000 000 €

Siège Social : 408 avenue des Etats-Unis, BP 52010 - 31016 TOULOUSE cedex 2

RCS TOULOUSE B 552 016 834 (72 B 11)

---

## **PROCES - VERBAL DE LA DECISION UNILATERALE DE L'ACTIONNAIRE UNIQUE DU 9 MARS 2020**

---

L'an deux mille vingt,

Le neuf mars,

LIEBHERR INTERNATIONAL AG, président de Liebherr-Aerospace & Transportation SAS actionnaire unique de LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE SAS, représenté par M. Andreas Böhm, a arrêté les décisions suivantes relatives à l'approbation des comptes annuels et à l'affectation des bénéfices de l'exercice clos au 31 décembre 2019 :

### **PREAMBULE :**

Les documents suivants ont été mis à la disposition de l'actionnaire unique dans les délais et conditions prévus à l'article 232 du Code de Commerce :

- € Les comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2019
- € Le rapport de gestion
- € Le rapport général du Commissaire aux comptes

### **PREMIERE DECISION : APPROBATION DES COMPTES ANNUELS ET QUITUS**

L'actionnaire unique, après avoir pris connaissance du rapport de gestion et du rapport général du Commissaire aux comptes, approuve le bilan, le compte de résultat et l'annexe arrêtés au 31 décembre 2019 tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans ces comptes ou résumées dans ces rapports. Cette approbation comprend celle du montant global des dépenses et charges visées à l'article 39.4 du C.G.I. réintégré au résultat fiscal, pour une somme de 55 441 €.

D'autre part, l'actionnaire unique donne quitus de leur gestion aux Directeurs Généraux.

**DEUXIEME DECISION : AFFECTATION DU RESULTAT**

L'actionnaire unique décide d'affecter le bénéfice distribuable 2019, après participation des salariés et impôts, d'un montant de 85 224 117.18 € se décomposant comme suit :

- Bénéfice net comptable de l'exercice	85 129 401.32 €
- Report à nouveau	94 715.86 €
	<hr/>
	85 224 117.18 €

**LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE SAS**

de la façon suivante:

- Versement d'un dividende de 240 € net par action	60 000 000.00 €
- Affectation en réserve	25 000 000.00 €
- Affectation en report à nouveau	224 117.18 €

**TROISIEME DECISION : NOMINATION DU COMMISSAIRE AUX COMPTES TITULAIRE**

L'actionnaire unique constatant que le mandat de Commissaire aux comptes titulaire de DUTHILLEUL & ASSOCIES, S.A. arrive à expiration, renouvelle le mandat de Commissaire aux comptes titulaire de DUTHILLEUL & ASSOCIES, SAS, représenté par M. Frédéric DUTHILLEUL, en qualité de Président, et ce, pour une durée de 6 exercices qui prendra fin à l'issue de la décision unilatérale de l'actionnaire unique statuant sur les comptes de l'exercice 2025.

**QUATRIEME DECISION : POUVOIR**

L'actionnaire unique donne tout pouvoir au porteur d'une copie ou d'un extrait certifiés conformes du présent procès-verbal pour faire tout dépôt et accomplir toute formalité de publicité.

LIEBHERR AEROSPACE & TRANSPORTATION SAS  
Représentée par :

M. Andreas BÖHM



## **LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE SAS**

Société par actions simplifiée unipersonnelle  
au capital de 15.000.000 euros  
Siège social : 408, avenue des Etats-Unis BP 52010  
F-31016 Toulouse Cedex 2  
RCS Toulouse B 552 016 834

### **RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS**

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2019**

COPIE CERTIFIÉE CONFORME À L'ORIGINAL  
CERTIFIED COPY OF THE ORIGINAL  
  
LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE SAS

## **I. Opinion**

En exécution de la mission qui nous a été confiée par décision de l'associé unique, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société **Liebherr-Aerospace Toulouse SAS** relatifs à l'exercice de 12 mois clos le 31 décembre 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport. Ces comptes ont été arrêtés par le Président 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.

## **II. Fondement de l'opinion**

### ***Référentiel d'audit***

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

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

### ***Indépendance***

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

### ***Observation***

Sans remettre en cause l'opinion exprimée ci-dessus, nous attirons votre attention sur le point suivant exposé dans la note « Evènement exceptionnel » de l'annexe des comptes annuels, concernant le contexte économique particulier lié à l'épidémie du Covid-19.

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

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.

**Note 1 :** la société constitue des dépréciations de stocks selon les modalités décrites dans le paragraphe « Stocks » de l'annexe. Nous avons procédé à l'appréciation de l'approche retenue par la société décrite dans ce paragraphe, et mis en œuvre des tests afin de vérifier par sondage l'application de cette approche. Dans le cadre de nos appréciations, nous avons vérifié le caractère raisonnable de ces estimations.

**Note 2 :** la société constitue des provisions pour couvrir en particulier les risques et charges suivants : garantie accordée aux clients, litiges, médailles du travail, engagement de retraites selon les modalités décrites dans le paragraphe « Provisions pour risques et charges » de l'annexe. Notre appréciation des provisions s'est fondée sur l'analyse des processus mis en place par la société pour identifier et évaluer les risques et les charges.

S'agissant des risques et litiges, nous avons plus particulièrement examiné les procédures en vigueur dans votre société pour leur recensement, leur évaluation et leur traduction comptable dans des conditions satisfaisantes.

La provision pour engagement en matière d'indemnités de départ à la retraite a été évaluée conformément aux modalités décrites dans l'annexe légale.

#### **IV. Vérifications spécifiques**

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

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

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

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le Président.

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

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

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

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

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

Paris, le 25 février 2020

Le Commissaire aux comptes,  
**DUTHILLEUL & Associés SAS,**  
Représenté par



Frédéric DUTHILLEUL,  
Associé

# **LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE**

**408 Avenue DES ETATS-UNIS  
BP 52010  
31000 TOULOUSE**

*Comptes au 31/12/2019*



**- SOMMAIRE -****Comptes annuels**

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

**Annexes**

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
Produits à recevoir	19
Charges et produits exceptionnels	20
Effectif moyen	21
Éléments sur les postes des entreprises liées	22
Composition du capital social	23
Variation des capitaux propres	24
Engagements financiers donnés et reçus	25
Situation fiscale différée et latente	26

# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 684 514	7 998 490	686 024	474 513
Fonds commercial	232 806	232 806		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	11 278 448	2 294 986	8 983 462	8 482 706
Constructions	63 898 091	30 563 929	33 334 162	30 030 781
Installations techniques, matériel, outillage	99 008 897	70 852 162	28 156 735	30 164 860
Autres immobilisations corporelles	13 431 645	9 900 039	3 531 606	3 694 298
Immobilisations en cours	1 455 456		1 455 456	7 418 915
Avances et acomptes	312 000		312 000	799 817
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				4 650
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 298 332	50 420	3 247 912	2 832 051
Autres immobilisations financières	29 243		29 243	39 880
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>201 629 431</b>	<b>121 892 831</b>	<b>79 736 600</b>	<b>83 942 471</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	9 187 633	829 817	8 357 816	5 982 318
En-cours de production de biens	19 495 678		19 495 678	20 283 329
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	81 380 527	7 892 523	73 488 004	77 857 036
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	735 526		735 526	853 012
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	150 229 673	1 097 919	149 131 754	158 026 116
Autres créances	50 782 265		50 782 265	52 965 356
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				5 000 000
(dont actions propres : )				
Disponibilités	102 018 113		102 018 113	52 046 391
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	864 018		864 018	437 819
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>414 693 432</b>	<b>9 820 259</b>	<b>404 873 173</b>	<b>373 451 378</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	380 390		380 390	22 828
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>616 703 253</b>	<b>131 713 090</b>	<b>484 990 164</b>	<b>457 416 676</b>

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel ( dont versé : 15 000 000 )	15 000 000	15 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	1 500 000	1 500 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	132 600 000	110 700 000
Report à nouveau	94 716	48 816
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>85 129 401</b>	<b>81 945 900</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	23 328 989	24 058 381
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>257 653 106</b>	<b>233 253 097</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	14 732 647	14 764 052
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	<b>14 732 647</b>	<b>14 764 052</b>
Provisions pour risques	82 300 450	72 268 857
Provisions pour charges	13 228 178	11 490 786
<b>PROVISIONS</b>	<b>95 528 628</b>	<b>83 759 643</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	191 944	223 935
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 400 109	2 943 013
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 215 288	67 332 474
Dettes fiscales et sociales	34 980 908	33 272 388
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	947 279	2 534 365
Autres dettes	6 174 125	4 739 397
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	7 001 422	14 394 884
<b>DETTES</b>	<b>116 911 075</b>	<b>125 440 456</b>
Ecarts de conversion passif	164 707	199 428
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>484 990 164</b>	<b>457 416 676</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	47 088 596	501 921 120	549 009 716	483 886 439
Production vendue de services	33 454 352	89 668 540	123 122 892	96 944 425
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>80 542 948</b>	<b>591 589 660</b>	<b>672 132 608</b>	<b>580 830 864</b>
Production stockée			-8 083 227	11 717 274
Production immobilisée			71 283	48 810
Subventions d'exploitation			80 195	133 814
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			44 004 331	34 721 971
Autres produits			5 652 311	-275 538
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>713 857 501</b>	<b>627 177 195</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			26 443 484	21 656 645
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-4 435 147	-755 099
Autres achats et charges externes			361 020 562	339 134 202
Impôts, taxes et versements assimilés			11 062 177	9 702 904
Salaires et traitements			64 226 365	57 631 282
Charges sociales			30 655 602	29 230 839
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 467 495	13 593 544
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 807 860	12 506 949
Dotations aux provisions			42 453 905	25 979 736
Autres charges			1 402 078	239 089
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>559 104 380</b>	<b>508 920 091</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>154 753 122</b>	<b>118 257 104</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			1 000	1 127
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 868 670	1 548 443
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			4 967 470	3 040 328
Différences positives de change			3 613 779	22 766 510
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>10 449 919</b>	<b>27 355 281</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			5 563 158	4 777 857
Intérêts et charges assimilées			486 173	753 897
Différences négatives de change			27 143 252	17 913 341
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>33 192 583</b>	<b>23 445 096</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-22 742 664</b>	<b>3 910 185</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>132 009 458</b>	<b>122 166 162</b>

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 739	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 983	6 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 479 490	3 109 666
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 536 211</b>	<b>3 115 666</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 983	147 695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	152 056	29 254
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 750 098	3 875 105
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 935 138</b>	<b>4 052 055</b>
<b>RESULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>601 074</b>	<b>-936 389</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 089 237	10 621 948
Impôts sur les bénéfices	38 391 893	28 661 925
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>728 843 632</b>	<b>657 648 141</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>643 714 231</b>	<b>575 702 241</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>85 129 401</b>	<b>81 945 900</b>

# Annexes

Les présents documents sont annexés au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019, dont le total est de 484 990 164 €, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dont le total des produits est de 728 843 632 €, le total des charges 643 714 231 €, et dégageant un bénéfice de 85 129 401 Euros.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24 février 2019 par le représentant de Liebherr-Aerospace & Transportation, Monsieur Bonleux et par Monsieur Lehmann, Directeur Général.

L'exercice concerné couvre une période de 12 mois allant 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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

Sauf indication particulière, les états financiers sont présentés en milliers d'Euros = K€ arrondis au millier d'euros le plus proche.

Les comptes annuels de LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE S.A.S. sont établis selon les normes comptables définies par le Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 8 Septembre 2014 (JO du 15 Octobre 2014) et en conformité avec la loi du 30 Avril 1983 et le décret du 29 Novembre 1983.

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

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

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

#### ***EVENEMENT EXCEPTIONNEL***

*« Les états financiers ont été préparés sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.*

*La volonté première de la direction de la société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation.*

*L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur l'activité d la société et sur ses résultats futurs. »*

#### ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES***

Les frais de recherche et de développement ne sont jamais immobilisés.

Composées essentiellement de logiciels informatiques, elles sont inscrites à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les logiciels informatiques acquis sont amortis fiscalement sur leur durée d'usage. La différence entre l'amortissement économique, fondé sur la durée d'utilité, et l'amortissement calculé sur la base de la

durée fiscale est constatée en amortissement dérogatoire.

Les autres immobilisations sont amorties sur la durée d'usage.

### ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût directement attribuable (incluant le prix d'achat, les taxes payées et les frais directs de mise en service), diminué des pertes de valeur ou à leur coût de production.

Les dépenses ultérieures relatives à des immobilisations corporelles sont comptabilisées comme des charges de l'exercice au cours duquel elles sont encourues si elles maintiennent le niveau de performance de l'actif. Elles sont en revanche ajoutées à la valeur comptable de l'immobilisation initiale quand les avantages économiques futurs sont supérieurs au niveau initial de performance et que leur coût peut être évalué de façon fiable.

Les immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 ont fait l'objet d'une réévaluation légale.

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé suivant le mode linéaire.

Compte tenu du fait que les actifs acquis par la société n'ont pas pour vocation d'être revendus avant leur fin de vie économique, aucune valeur résiduelle n'a été appliquée aux différents actifs corporels immobilisés.

#### **Les deux règlements suivants ont été appliqués par la société au 1<sup>er</sup> janvier 2006 :**

- règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs,
- règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

La mise en application de ces règlements au 1<sup>er</sup> janvier 2006 :

- n'a pas eu d'impact sur le résultat de la société,
- a modifié la présentation du bilan, générant un transfert des amortissements économiques comptables, comptabilisés en moins de l'actif, vers les amortissements dérogatoires, comptabilisés dans le poste provisions réglementées, de 6 242 438 euros.

Les postes impactés ont été :

- Autres immobilisations incorporelles	554 079 €
- Terrains	326 048 €
- Constructions sur sol propre	2 334 149 €
- Installations techniques,...	2 716 869 €
- Matériel de transport	16 266 €
- Matériel de bureau et informatique	295 027 €

### ***PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### ***STOCKS***

Les stocks sont évalués à leur coût de production.

Ils font l'objet d'une dépréciation lorsque ce coût devient supérieur à leur valeur probable de réalisation.

Toute perte probable sur les contrats à long terme en carnet ou en cours au 31 décembre 2019 est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

Les frais généraux commerciaux, administratifs et financiers, ainsi que les frais de recherche et de développement ne faisant pas l'objet d'une commande client, sont directement pris en charges dans l'exercice.

### ***OPERATIONS EN DEVISES***

Les dettes et créances en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la clôture, l'écart étant porté dans un compte d'ordre à l'actif ou au passif du bilan selon qu'il s'agit d'une perte ou d'un profit latent.

Toutefois, les créances et dettes faisant l'objet d'une couverture ou d'une garantie de change sont réputées faites en euros et, en conséquence, évaluées au cours couvert ou garanti.

Dans ce cas, une différence de change est définitivement constatée dans le compte de résultat.

### ***PROVISIONS RISQUES ET CHARGES***

Ces provisions sont destinées à couvrir des risques et charges pour des événements survenus, en cours, ou probables; ils sont nettement précisés quant à leur objet mais leur réalisation est incertaine.

Les provisions pour risques et charges concernent essentiellement les thèmes suivants :

- Litiges et garanties données aux clients.

Ces provisions concernent des travaux restant à effectuer et couvrent les coûts non engagés à la clôture.

Elles tiennent compte des dispositions contractuelles ou / et de bulletins de service ou / et des spécifications techniques ou / et des usages dans la profession engageant la société sur des prestations à réaliser au titre des garanties et litiges techniques.

- Pertes sur marchés à terme.

Ces provisions couvrent les pertes probables sur contrats, commandes en carnet ou en cours de réalisation.

Elles sont constituées au cours de l'exercice où la perte devient prévisible, pour la totalité de celle-ci.

Elles peuvent concerner des biens ou / et des prestations de service.

- Pertes de change.

Les écarts de change défavorables sur opérations en devises, ne faisant pas l'objet d'une couverture ou d'une garantie, font l'objet de provisions basées sur les cours de change à la clôture.

Les produits de couverture de type Call ont fait l'objet d'une provision à hauteur de leur valeur « Mark to Market » au 31 décembre 2019 comme l'année précédente.

- Retraite du personnel et obligations similaires.

La société doit verser des indemnités de départ en retraite à son personnel et, de ce fait, elle comptabilise, pour chaque salarié présent au 31 décembre, les droits prévus par la convention collective.

Ces droits sont calculés avec le dernier salaire connu avec prise en compte d'hypothèses actuarielles et du turnover

Au 31 décembre 2019, l'engagement total figurant au passif s'élève à 12 376 098 Euros avec les hypothèses actuarielles suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Croissance de rémunération : 3%
- Turn-over en fonction de la catégorie professionnelle
- Table de mortalité INSEE 2012.

- Autres provisions

Elles comprennent essentiellement :

- des pénalités de retard de livraison sur travaux facturés à nos clients à hauteur des engagements contractuels;
- une provision pour médaille du travail calculée statistiquement en fonction de l'ancienneté et l'âge des salariés

### ***PROVISIONS REGLEMENTEES***

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

- Provision pour hausse des prix.

Elle est constituée pour une matière ou un produit détenu en stock, lorsqu'une hausse de prix supérieure à 10% au cours d'une période ne pouvant excéder deux exercices successifs a été constatée.

- Amortissements Dérogatoires.

Il constate l'écart entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique linéaire comptabilisé en exploitation en diminution des valeurs d'actif.

### ***ENGAGEMENTS FINANCIERS SUR CONTRATS EN DEVISES***

Du fait de son exposition internationale et des facturations réalisées en devises dollar à ses clients nationaux, la société est fortement confrontée au risque de change.

Ce risque lié aux fluctuations de la devise est couvert pour partie par des contrats de ventes à terme mises en place en relation avec les différents contrats commerciaux.

Les principales modalités de couvertures sont les suivantes :

- transactions couvertes : estimation des flux futurs nets encaissés pour les périodes futures
- technique de couverture : utilisation de produits de couverture à terme pour garantir les flux estimés

Le montant total des contrats de couverture en \$US s'élève au 31 décembre 2019 à 872,6 M\$ contre 884,6 M\$ à la clôture de l'exercice précédent.

### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

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

### ***CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION***

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

***INTEGRATION FISCALE***

Liebherr-Aerospace & Transportation S.A.S. constitue avec sa filiale Liebherr-Aerospace Toulouse S.A.S. un groupe fiscal au sens de l'Article 223A du Code Général des Impôts à compter de l'exercice ouvert au 1er Janvier 2003.

***CONSOLIDATION***

Les comptes de la Société LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la Société :

**LIEBHERR INTERNATIONAL AG**  
**7, rue Hans LIEBHERR**  
**CH-1630 BULLE**  
**SUISSE**

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	8 346 655		613 309
Terrains	10 521 110		764 460
	<b>Dont composants</b>		
Constructions sur sol propre	34 814 207		2 341 380
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	26 503 993		3 945 790
Install. techniques, matériel et outillage ind.	98 907 729		9 236 030
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	715 325		77 012
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 594 745		1 481 750
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 418 915		632 940
Avances et acomptes	799 817		312 000
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>191 275 840</b>		<b>18 791 364</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 650		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 111 965		540 976
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 116 615</b>		<b>540 976</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>202 739 110</b>		<b>19 945 649</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		42 644	8 917 320	
Terrains		7 122	11 278 448	
Constructions sur sol propre		2 661 673	34 493 914	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		1 045 606	29 404 177	
Installations techn., matériel et outillages ind.		9 134 862	99 008 897	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		103 181	689 157	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		334 007	12 742 488	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		6 596 399	1 455 456	
Avances et acomptes		799 817	312 000	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>20 682 667</b>	<b>189 384 536</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 650		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		325 366	3 327 575	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>330 016</b>	<b>3 327 575</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>21 055 328</b>	<b>201 629 431</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	7 872 141	401 798	42 644	8 231 295
Terrains	2 038 404	263 704	7 122	2 294 986
Constructions sur sol propre	15 462 170	1 308 536	2 613 959	14 156 747
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	15 825 249	1 613 889	1 031 956	16 407 182
Installations techniques, matériel et outillage industriels	68 742 869	11 205 956	9 096 664	70 852 162
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	372 452	86 031	56 081	402 402
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 243 320	1 587 579	333 262	9 497 637
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>110 684 464</b>	<b>16 065 696</b>	<b>13 139 045</b>	<b>113 611 116</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>118 556 606</b>	<b>16 467 495</b>	<b>13 181 689</b>	<b>121 842 411</b>

VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DEROGATOIRES							
Rubriques	Dotations			Reprises			Mouvements amortissements fin exercice
	Differentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception	Differentiel de durée et autres	Mode dégressif	Amort.fisc. exception	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>				56 472			-56 472
Terrains	169 176			91 488			77 688
Construct.							
- sol propre	404 566			170 396	931		233 240
- sol autrui							
- installations	365 903	1 418		36 172	129		331 020
Install. Tech.	159 066	1 905 866		125 258	2 692 878		-753 205
Install. Gén.							
Mat. Transp.	11 959			24 028			-12 068
Mat bureau	99 322	175 623		42 708	192 069		40 168
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>	<b>1 209 992</b>	<b>2 082 906</b>		<b>490 049</b>	<b>2 886 007</b>		<b>-83 158</b>
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>1 209 992</b>	<b>2 082 906</b>		<b>546 521</b>	<b>2 886 007</b>		<b>-139,630</b>

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				

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	4 828 605	457 200	1 046 962	4 238 843
Amortissements dérogatoires	19 229 776	3 292 898	3 432 528	19 090 146
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>24 058 381</b>	<b>3 750 098</b>	<b>4 479 490</b>	<b>23 328 989</b>
Provisions pour litiges	40 190 000	17 667 142	17 884 106	39 973 036
Provisions pour garanties données aux clients	23 518 000	10 913 000	9 016 000	25 415 000
Provisions pour pertes sur marchés à terme	254 371	6 711 367	6 644	6 959 094
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	4 777 857	5 563 158	4 777 857	5 563 158
Provisions pour pensions, obligations similaires	10 697 158	2 199 177	520 237	12 376 098
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	793 628	58 452		852 080
Autres provisions pour risques et charges	3 528 629	4 904 767	4 043 234	4 390 162
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>83 759 643</b>	<b>48 017 063</b>	<b>36 248 078</b>	<b>95 528 628</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	240 034		189 614	50 420
Dépréciations stocks et en cours	9 589 235	8 722 340	9 589 235	8 722 340
Dépréciations comptes clients	2 957 273	1 085 520	2 944 875	1 097 919
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>12 786 542</b>	<b>9 807 860</b>	<b>12 723 723</b>	<b>9 870 679</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>120 604 566</b>	<b>61 575 021</b>	<b>53 451 291</b>	<b>128 728 296</b>
Dotations et reprises d'exploitation		52 261 765	44 004 331	
Dotations et reprises financières		5 563 158	4 967 470	
Dotations et reprises exceptionnelles		3 750 098	4 479 490	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

ETAT DES CREANCES	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 298 332	58 876	3 239 456
Autres immobilisations financières	29 243	29 243	
Clients douteux ou litigieux	14 872	14 872	
Autres créances clients	150 214 801	150 214 801	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 760	3 760	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	7 204 436	7 204 436	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	43 562 481	43 562 481	
Débiteurs divers	11 589	11 589	
Charges constatées d'avance	864 018	864 018	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>205 203 531</b>	<b>201 964 075</b>	<b>3 239 456</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	280 842
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	54 596
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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	191 944	191 944		
Fournisseurs et comptes rattachés	65 215 288	65 215 288		
Personnel et comptes rattachés	18 335 672	18 335 672		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 353 896	12 353 896		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	247 598	247 598		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 043 743	4 043 743		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	947 279	947 279		
Groupe et associés				
Autres dettes	6 174 125	6 174 125		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 001 422	7 001 422		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>114 510 966</b>	<b>114 510 966</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 991
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libelle	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>				
4080000	FACTURE A RECEVOIR MANUELLE	9 980 090,00	5 354 673,00	4 605 417,00
408000F	RECEPTION FACTURES	-6 301 149,97	-6 494 052,45	192 902,48
408100F	F.A.R FRANCE BIENS SERV H-GR	10 081 743,96	10 031 102,59	50 641,37
408101F	F A.R CEE BIENS H-GRPE	4 193,43		4 193,43
	<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>	<b>13 744 877,42</b>	<b>8 891 723,14</b>	<b>4 853 154,28</b>
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>				
408400F	F.A.R FRANCE IMMO H-GRPE	134 315,25	139 518,15	-5 202,90
	<b>TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>	<b>134 315,25</b>	<b>139 518,15</b>	<b>-5 202,90</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
4198000	AVOIRS A ETABLIR FRANCE	1 060 313,25	150 454,78	909 858,47
4198010	AVOIRS A ETABLIR CEE H/GR	1 158 087,30	1 146 883,66	11 203,64
4198020	AVOIRS A ETABLIR HORS CEE H/GR	1 712 793,46	1 605 061,87	107 731,59
	<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>	<b>3 931 194,01</b>	<b>2 902 400,31</b>	<b>1 028 793,70</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
4282001	CONGES HOR CHARG. AVANT 01-06	2 245 615,00	2 138 743,00	106 872,00
4282002	CONG.HOR CHA.DU 1-6 AU 31-12	3 551 402,00	3 182 918,00	368 484,00
4282004	CONGES C.E T	734 354,00	610 607,00	123 747,00
4282005	CONGES P.E.R.C.O	12 097,00	6 849,00	5 248,00
4283001	PRIME AN.VACANCE 1-6 AU 31-12	779 539,00	723 564,00	55 975,00
4284000	PARTICIPATION DES SALARIES	9 264 142,00	9 740 668,00	-476 526,00
4286000	CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	1 378 108,00	1 242 338,00	135 770,00
4286001	CHARGES A PAYER PERSON.,C.E.	6 600,41	14 057,08	-7 456,67
4286500	MISS PERSONNEL A PAYER	14 999,90	17 327,05	-2 327,15
4382001	CONGES CH.SOC. AVANT 01-06	928 338,00	1 026 597,00	-98 259,00
4382002	CONGES CH.SOC. DU 1-6 AU 31-12	1 468 149,00	1 527 800,00	-59 651,00
4382004	CONGES C E.T. CHARG.SOCIALES	303 582,00	293 091,00	10 491,00
4383001	CH.SOC.PRIME ANNUELLE VACANCE	322 261,00	347 311,00	-25 050,00
4486121	CONGES CH.FISC AVANT 01-06	83 762,00	79 348,00	4 414,00
4486122	CONGES CH.FIS. DU 1-6 AU 31-12	132 467,00	118 086,00	14 381,00
4486124	CONGES CET CH.FISCALES	27 391,00	22 654,00	4 737,00
4486131	CH.FISC S/PRIME ANN VACANCES	29 077,00	26 844,00	2 233,00
448615P	TAXE APPRENTISSAGE 0,5 %		404 462,59	-404 462,59
448616P	FORMAT PROF CONTINUE TAXE 1,40	197 673,84	571 621,47	-373 947,63
448617P	EFFORT CONSTRUCT TAXE 0,045 %	280 392,91	255 549,11	24 843,80
4486801	ORGANIC A PAYER	1 043 391,00	905 139,00	138 252,00
4486802	AUTRES TAXES A PAYER	624 094,00	822 686,00	-198 592,00
4486810	TAXE INSUF HANDICAP AGEFIPH	5 250,00	29 000,00	-23 750,00
4486819	CVAE A PAYER	1 174 440,00	321 110,00	853 330,00
	<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>	<b>24 607 126,06</b>	<b>24 428 370,30</b>	<b>178 755,76</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>42 417 512,74</b>	<b>36 362 011,90</b>	<b>6 055 500,84</b>

Compte	Libelle	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
4866161	ASSURANCE PAYEE D'AVANCE	99 256,35	133 716,42	-34 460,07
4866181	CHARGES CONSTATEE D'AVANCE N+1	764 761,80	304 102,86	460 658,94
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>864 018,15</b>	<b>437 819,28</b>	<b>426 198,87</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
4871001	PRODUITS CONSTATES AVANCE FR	-2 757 256,00	-1 661 926,00	-1 095 330,00
4871002	PRODUITS CONSTATES AVANCE ETR	-4 244 166,00	-12 732 958,00	8 488 792,00
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-7 001 422,00</b>	<b>-14 394 884,00</b>	<b>7 393 462,00</b>

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
4181000	FACT A ETAB VENTES FR H GR	8 581 150	5 591 881	2 989 269
4181010	FACT A ETAB VENTES CEE H GR	550 874	109 648	441 226
4181020	FACT A ETAB VENTES EXPORT H GR	1 333 137	1 255 395	77 742
4181LLI	FACT A ETABL.GR.LLI LINDENBERG	89 016	568 491	-479 475
4181LSL	FACT.A ETABL.GR LSL SALINE	255 397	228 934	26 463
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>10 809 575</b>	<b>7 754 349</b>	<b>3 055 226</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>10 809 575</b>	<b>7 754 349</b>	<b>3 055 226</b>

Nature des charges	Montant	Imputation au compte
Dotations amortissements dérogatoires	3 292 898	
Dotations provision hausse des prix	457 200	
Valeurs nettes Comptables des immobilisations cédées ou rebutées	147 406	
Amende Pénalité IS non déductible	32 983	

<b>TOTAL</b>	<b>3 930 488</b>	
--------------	------------------	--

Nature des produits	Montant	Imputation au compte
Reprises amortissements dérogatoires	3 432 528	
Reprises provision hausse des prix	1 046 962	
Produits de cessions d'actif	50 983	

<b>TOTAL</b>	<b>4 530 473</b>	
--------------	------------------	--

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
-----------	-------------------	---

Ingénieurs et cadres	665	
Techniciens et Employés	345	
Ouvriers	421	

TOTAL	1431	
-------	------	--

Exprimé en K €

**Rubriques****Entreprises liées****Participations****ACTIF IMMOBILISE**

Capital souscrit non appelé  
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles  
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles  
Participations  
Créances rattachées à des participations  
Prêts  
Autres titres immobilisés  
Autres immobilisations financières

**ACTIF CIRCULANT**

Avances et acomptes versés sur commandes	295
Créances clients et comptes rattachés	31 907
Autres créances	43 559
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	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	815

**CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS**

Produits de participations	
Autres produits financiers	248
Charges financières	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	250 000			60
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	233 253 097
Distributions sur résultats antérieurs	
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs	233 253 097

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

Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		21 900 000
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	729 391	
Autres variations		45 900
Résultat de l'exercice	81 945 900	85 129 401

---

**SOLDE** **24 400 010****Situation à la clôture de l'exercice** **Solde**

Capitaux propres avant répartition	257 653 107
------------------------------------	-------------

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Douanes	370 000					370 000

**TOTAL** 370 000 370 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions reçues fournisseurs	1 614 820					1 614 820

**TOTAL** 1 614 820 1 614 820

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

**TOTAL**

Exprimé en K €

Rubriques	Montant	
<b>IMPOT DU SUR :</b>		
Provisions réglementaires :		
Provisions pour hausse de prix	1 314	
Provisions pour fluctuation des cours		
Provisions pour investissements		
Amortissements dérogatoires	5 918	
Subventions d'investissement		
<hr/>		
<b>TOTAL ACCROISSEMENTS</b>		<b>7 232</b>
<hr/>		
<b>IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :</b>		
Charges non déductibles temporairement (à déduire l'année suivante) :		
Congés payés	1 597	
Participation des salariés	3 184	
Autres		
A déduire ultérieurement :		
Provisions pour propre assureur		
Autres	6 385	
<hr/>		
<b>TOTAL ALLEGEMENTS</b>		<b>11 166</b>
<hr/>		
<b>SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE</b>		<b>3 934</b>

**IMPOT DU SUR :**  
Plus-values différées

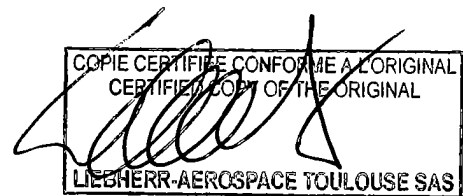
**CREDIT A IMPUTER SUR :**  
Déficits reportables  
Moins-values à long terme

---

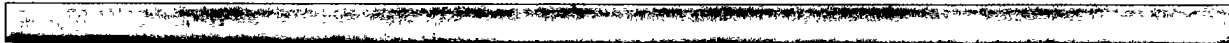
**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**

# LIEBHERR AEROSPACE TOULOUSE

408 Avenue DES ETATS-UNIS  
BP 52010  
31000 TOULOUSE



*Comptes au 31/12/2019*



**- SOMMAIRE -****Comptes annuels**

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

**Annexes**

Règles et méthodes comptables	8
Immobilisations	13
Amortissements	14
Provisions et dépréciations	15
Créances et dettes	16
Charges à payer	17
Charges et produits constatés d'avance	18
Produits à recevoir	19
Charges et produits exceptionnels	20
Effectif moyen	21
Eléments sur les postes des entreprises liées	22
Composition du capital social	23
Variation des capitaux propres	24
Engagements financiers donnés et reçus	25
Situation fiscale différée et latente	26

# Comptes annuels

Rubriques	Montant Brut	Amort. Prov.	31/12/2019	31/12/2018
Capital souscrit non appelé				
<b>IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	8 684 514	7 998 490	686 024	474 513
Fonds commercial	232 806	232 806		
Autres immobilisations incorporelles				
Avances, acomptes sur immo. incorporelles				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>				
Terrains	11 278 448	2 294 986	8 983 462	8 482 706
Constructions	63 898 091	30 563 929	33 334 162	30 030 781
Installations techniques, matériel, outillage	99 008 897	70 852 162	28 156 735	30 164 860
Autres immobilisations corporelles	13 431 645	9 900 039	3 531 606	3 694 298
Immobilisations en cours	1 455 456		1 455 456	7 418 915
Avances et acomptes	312 000		312 000	799 817
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>				
Participations par mise en équivalence				
Autres participations				4 650
Créances rattachées à des participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts	3 298 332	50 420	3 247 912	2 832 051
Autres immobilisations financières	29 243		29 243	39 880
<b>ACTIF IMMOBILISE</b>	<b>201 629 431</b>	<b>121 892 831</b>	<b>79 736 600</b>	<b>83 942 471</b>
<b>STOCKS ET EN-COURS</b>				
Matières premières, approvisionnements	9 187 633	829 817	8 357 816	5 982 318
En-cours de production de biens	19 495 678		19 495 678	20 283 329
En-cours de production de services				
Produits intermédiaires et finis	81 380 527	7 892 523	73 488 004	77 857 036
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes	735 526		735 526	853 012
<b>CREANCES</b>				
Créances clients et comptes rattachés	150 229 673	1 097 919	149 131 754	158 026 116
Autres créances	50 782 265		50 782 265	52 965 356
Capital souscrit et appelé, non versé				
<b>DIVERS</b>				
Valeurs mobilières de placement				5 000 000
(dont actions propres : )				
Disponibilités	102 018 113		102 018 113	52 046 391
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>				
Charges constatées d'avance	864 018		864 018	437 819
<b>ACTIF CIRCULANT</b>	<b>414 693 432</b>	<b>9 820 259</b>	<b>404 873 173</b>	<b>373 451 378</b>
Frais d'émission d'emprunts à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	380 390		380 390	22 828
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>616 703 253</b>	<b>131 713 090</b>	<b>484 990 164</b>	<b>457 416 676</b>

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Capital social ou individuel ( dont versé : 15 000 000 )	15 000 000	15 000 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport		
Ecarts de réévaluation ( dont écart d'équivalence : )		
Réserve légale	1 500 000	1 500 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées (dont rés. Prov. fluctuation cours )		
Autres réserves (dont achat œuvres originales artistes )	132 600 000	110 700 000
Report à nouveau	94 716	48 816
<b>RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)</b>	<b>85 129 401</b>	<b>81 945 900</b>
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées	23 328 989	24 058 381
<b>CAPITAUX PROPRES</b>	<b>257 653 106</b>	<b>233 253 097</b>
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées	14 732 647	14 764 052
<b>AUTRES FONDS PROPRES</b>	<b>14 732 647</b>	<b>14 764 052</b>
Provisions pour risques	82 300 450	72 268 857
Provisions pour charges	13 228 178	11 490 786
<b>PROVISIONS</b>	<b>95 528 628</b>	<b>83 759 643</b>
<b>DETTES FINANCIERES</b>		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit		
Emprunts et dettes financières divers (dont empr. participatifs )	191 944	223 935
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	2 400 109	2 943 013
<b>DETTES D'EXPLOITATION</b>		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	65 215 288	67 332 474
Dettes fiscales et sociales	34 980 908	33 272 388
<b>DETTES DIVERSES</b>		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	947 279	2 534 365
Autres dettes	6 174 125	4 739 397
<b>COMPTES DE REGULARISATION</b>		
Produits constatés d'avance	7 001 422	14 394 884
<b>DETTES</b>	<b>116 911 075</b>	<b>125 440 456</b>
Ecarts de conversion passif	164 707	199 428
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>484 990 164</b>	<b>457 416 676</b>

Rubriques	France	Exportation	31/12/2019	31/12/2018
Ventes de marchandises				
Production vendue de biens	47 088 596	501 921 120	549 009 716	483 886 439
Production vendue de services	33 454 352	89 668 540	123 122 892	96 944 425
<b>CHIFFRES D'AFFAIRES NETS</b>	<b>80 542 948</b>	<b>591 589 660</b>	<b>672 132 608</b>	<b>580 830 864</b>
Production stockée			-8 083 227	11 717 274
Production immobilisée			71 283	48 810
Subventions d'exploitation			80 195	133 814
Reprises sur dépréciations, provisions (et amortissements), transferts de charges			44 004 331	34 721 971
Autres produits			5 652 311	-275 538
<b>PRODUITS D'EXPLOITATION</b>			<b>713 857 501</b>	<b>627 177 195</b>
Achats de marchandises (y compris droits de douane)				
Variation de stock (marchandises)				
Achats de matières premières et autres approvisionnements (et droits de douane)			26 443 484	21 656 645
Variation de stock (matières premières et approvisionnements)			-4 435 147	-755 099
Autres achats et charges externes			361 020 562	339 134 202
Impôts, taxes et versements assimilés			11 062 177	9 702 904
Salaires et traitements			64 226 365	57 631 282
Charges sociales			30 655 602	29 230 839
<b>DOTATIONS D'EXPLOITATION</b>				
Sur immobilisations : dotations aux amortissements			16 467 495	13 593 544
Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
Sur actif circulant : dotations aux dépréciations			9 807 860	12 506 949
Dotations aux provisions			42 453 905	25 979 736
Autres charges			1 402 078	239 089
<b>CHARGES D'EXPLOITATION</b>			<b>559 104 380</b>	<b>508 920 091</b>
<b>RESULTAT D'EXPLOITATION</b>			<b>154 753 122</b>	<b>118 257 104</b>
<b>OPERATIONS EN COMMUN</b>				
Bénéfice attribué ou perte transférée				
Perte supportée ou bénéfice transféré			1 000	1 127
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>				
Produits financiers de participations				
Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé				
Autres intérêts et produits assimilés			1 868 670	1 548 443
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges			4 967 470	3 040 328
Différences positives de change			3 613 779	22 766 510
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>PRODUITS FINANCIERS</b>			<b>10 449 919</b>	<b>27 355 281</b>
Dotations financières aux amortissements, dépréciations et provisions			5 563 158	4 777 857
Intérêts et charges assimilées			486 173	753 897
Différences négatives de change			27 143 252	17 913 341
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
<b>CHARGES FINANCIERES</b>			<b>33 192 583</b>	<b>23 445 096</b>
<b>RESULTAT FINANCIER</b>			<b>-22 742 664</b>	<b>3 910 185</b>
<b>RESULTAT COURANT AVANT IMPOTS</b>			<b>132 009 458</b>	<b>122 166 162</b>

Rubriques	31/12/2019	31/12/2018
Produits exceptionnels sur opérations de gestion	5 739	
Produits exceptionnels sur opérations en capital	50 983	6 000
Reprises sur dépréciations et provisions, transferts de charges	4 479 490	3 109 666
<b>PRODUITS EXCEPTIONNELS</b>	<b>4 536 211</b>	<b>3 115 666</b>
Charges exceptionnelles sur opérations de gestion	32 983	147 695
Charges exceptionnelles sur opérations en capital	152 056	29 254
Dotations exceptionnelles aux amortissements, dépréciations et provisions	3 750 098	3 875 105
<b>CHARGES EXCEPTIONNELLES</b>	<b>3 935 138</b>	<b>4 052 055</b>
<b>RÉSULTAT EXCEPTIONNEL</b>	<b>601 074</b>	<b>-936 389</b>
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	9 089 237	10 621 948
Impôts sur les bénéfices	38 391 893	28 661 925
<b>TOTAL DES PRODUITS</b>	<b>728 843 632</b>	<b>657 648 141</b>
<b>TOTAL DES CHARGES</b>	<b>643 714 231</b>	<b>575 702 241</b>
<b>BENEFICE OU PERTE</b>	<b>85 129 401</b>	<b>81 945 900</b>

# Annexes

Les présents documents sont annexés au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31 décembre 2019, dont le total est de 484 990 164 €, et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste dont le total des produits est de 728 843 632 €, le total des charges 643 714 231 €, et dégageant un bénéfice de 85 129 401 Euros.

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 24 février 2019 par le représentant de Liebherr-Aerospace & Transportation, Monsieur Bonleux et par Monsieur Lehmann, Directeur Général.

L'exercice concerné couvre une période de 12 mois allant 1er janvier 2019 au 31 décembre 2019.

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

Sauf indication particulière, les états financiers sont présentés en milliers d'Euros = K€ arrondis au millier d'euros le plus proche.

Les comptes annuels de LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE S.A.S. sont établis selon les normes comptables définies par le Plan Comptable Général homologué par l'arrêté du 8 Septembre 2014 (JO du 15 Octobre 2014) et en conformité avec la loi du 30 Avril 1983 et le décret du 29 Novembre 1983.

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

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

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

#### ***EVENEMENT EXCEPTIONNEL***

*« Les états financiers ont été préparés sur la base des éléments disponibles dans un contexte évolutif de crise sanitaire liée au Covid-19.*

*La volonté première de la direction de la société est de préserver la santé de ses collaborateurs et des mesures ont été prises en ce sens et évolueront avec la situation.*

*L'incertitude inhérente à une crise de cette ampleur ne permet pas à ce stade de prévoir l'impact de cette situation sur l'activité d la société et sur ses résultats futurs. »*

#### ***IMMOBILISATIONS INCORPORELLES***

Les frais de recherche et de développement ne sont jamais immobilisés.

Composées essentiellement de logiciels informatiques, elles sont inscrites à leur coût d'acquisition (prix d'achat et frais accessoires).

Les logiciels informatiques acquis sont amortis fiscalement sur leur durée d'usage. La différence entre l'amortissement économique, fondé sur la durée d'utilité, et l'amortissement calculé sur la base de la

durée fiscale est constatée en amortissement dérogatoire.

Les autres immobilisations sont amorties sur la durée d'usage.

### ***IMMOBILISATIONS CORPORELLES***

Les immobilisations corporelles sont comptabilisées à leur coût directement attribuable (incluant le prix d'achat, les taxes payées et les frais directs de mise en service), diminué des pertes de valeur ou à leur coût de production.

Les dépenses ultérieures relatives à des immobilisations corporelles sont comptabilisées comme des charges de l'exercice au cours duquel elles sont encourues si elles maintiennent le niveau de performance de l'actif. Elles sont en revanche ajoutées à la valeur comptable de l'immobilisation initiale quand les avantages économiques futurs sont supérieurs au niveau initial de performance et que leur coût peut être évalué de façon fiable.

Les immobilisations acquises avant le 31 décembre 1976 ont fait l'objet d'une réévaluation légale.

L'amortissement des immobilisations corporelles est calculé suivant le mode linéaire.

Compte tenu du fait que les actifs acquis par la société n'ont pas pour vocation d'être revendus avant leur fin de vie économique, aucune valeur résiduelle n'a été appliquée aux différents actifs corporels immobilisés.

#### **Les deux règlements suivants ont été appliqués par la société au 1<sup>er</sup> janvier 2006 :**

- règlement CRC 2002-10 relatif à l'amortissement et à la dépréciation des actifs,
- règlement CRC 2004-06 relatif à la définition, la comptabilisation et l'évaluation des actifs.

La mise en application de ces règlements au 1<sup>er</sup> janvier 2006 :

- n'a pas eu d'impact sur le résultat de la société,
- a modifié la présentation du bilan, générant un transfert des amortissements économiques comptables, comptabilisés en moins de l'actif, vers les amortissements dérogatoires, comptabilisés dans le poste provisions réglementées, de 6 242 438 euros.

Les postes impactés ont été :

- Autres immobilisations incorporelles	554 079 €
- Terrains	326 048 €
- Constructions sur sol propre	2 334 149 €
- Installations techniques,...	2 716 869 €
- Matériel de transport	16 266 €
- Matériel de bureau et informatique	295 027 €

### ***PARTICIPATIONS ET AUTRES TITRES***

La valeur brute est constituée par le coût d'achat hors frais accessoires. Lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur brute, une provision pour dépréciation est constituée du montant de la différence.

### ***STOCKS***

Les stocks sont évalués à leur coût de production.

Ils font l'objet d'une dépréciation lorsque ce coût devient supérieur à leur valeur probable de réalisation.

Toute perte probable sur les contrats à long terme en carnet ou en cours au 31 décembre 2019 est provisionnée intégralement dès qu'elle est connue.

Les frais généraux commerciaux, administratifs et financiers, ainsi que les frais de recherche et de développement ne faisant pas l'objet d'une commande client, sont directement pris en charges dans l'exercice.

### ***OPERATIONS EN DEVISES***

Les dettes et créances en devises sont converties en euros sur la base du cours de change à la clôture, l'écart étant porté dans un compte d'ordre à l'actif ou au passif du bilan selon qu'il s'agit d'une perte ou d'un profit latent.

Toutefois, les créances et dettes faisant l'objet d'une couverture ou d'une garantie de change sont réputées faites en euros et, en conséquence, évaluées au cours couvert ou garanti.

Dans ce cas, une différence de change est définitivement constatée dans le compte de résultat.

### ***PROVISIONS RISQUES ET CHARGES***

Ces provisions sont destinées à couvrir des risques et charges pour des événements survenus, en cours, ou probables; ils sont nettement précisés quant à leur objet mais leur réalisation est incertaine.

Les provisions pour risques et charges concernent essentiellement les thèmes suivants :

#### **- Litiges et garanties données aux clients.**

Ces provisions concernent des travaux restant à effectuer et couvrent les coûts non engagés à la clôture.

Elles tiennent compte des dispositions contractuelles ou / et de bulletins de service ou / et des spécifications techniques ou / et des usages dans la profession engageant la société sur des prestations à réaliser au titre des garanties et litiges techniques.

#### **- Pertes sur marchés à terme.**

Ces provisions couvrent les pertes probables sur contrats, commandes en carnet ou en cours de réalisation.

Elles sont constituées au cours de l'exercice où la perte devient prévisible, pour la totalité de celle-ci.

Elles peuvent concerner des biens ou / et des prestations de service.

#### **- Pertes de change.**

Les écarts de change défavorables sur opérations en devises, ne faisant pas l'objet d'une couverture ou d'une garantie, font l'objet de provisions basées sur les cours de change à la clôture.

Les produits de couverture de type Call ont fait l'objet d'une provision à hauteur de leur valeur « Mark to Market » au 31 décembre 2019 comme l'année précédente.

#### **- Retraite du personnel et obligations similaires.**

La société doit verser des indemnités de départ en retraite à son personnel et, de ce fait, elle comptabilise, pour chaque salarié présent au 31 décembre, les droits prévus par la convention collective.

Ces droits sont calculés avec le dernier salaire connu avec prise en compte d'hypothèses actuarielles et du turnover

Au 31 décembre 2019, l'engagement total figurant au passif s'élève à 12 376 098 Euros avec les hypothèses actuarielles suivantes :

- Taux d'actualisation : 0.77%
- Croissance de rémunération : 3%
- Turn-over en fonction de la catégorie professionnelle
- Table de mortalité INSEE 2012.

- Autres provisions

Elles comprennent essentiellement :

- des pénalités de retard de livraison sur travaux facturés à nos clients à hauteur des engagements contractuels;
- une provision pour médaille du travail calculée statistiquement en fonction de l'ancienneté et l'âge des salariés

### ***PROVISIONS REGLEMENTEES***

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

- Provision pour hausse des prix.

Elle est constituée pour une matière ou un produit détenu en stock, lorsqu'une hausse de prix supérieure à 10% au cours d'une période ne pouvant excéder deux exercices successifs a été constatée.

- Amortissements Dérogatoires.

Il constate l'écart entre l'amortissement fiscal et l'amortissement économique linéaire comptabilisé en exploitation en diminution des valeurs d'actif.

### ***ENGAGEMENTS FINANCIERS SUR CONTRATS EN DEVISES***

Du fait de son exposition internationale et des facturations réalisées en devises dollar à ses clients nationaux, la société est fortement confrontée au risque de change.

Ce risque lié aux fluctuations de la devise est couvert pour partie par des contrats de ventes à terme mises en place en relation avec les différents contrats commerciaux.

Les principales modalités de couvertures sont les suivantes :

- transactions couvertes : estimation des flux futurs nets encaissés pour les périodes futures
- technique de couverture : utilisation de produits de couverture à terme pour garantir les flux estimés

Le montant total des contrats de couverture en \$US s'élève au 31 décembre 2019 à 872,6 M\$ contre 884,6 M\$ à la clôture de l'exercice précédent.

### ***CHANGEMENT DE METHODE D'EVALUATION***

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

### ***CHANGEMENTS DE METHODE DE PRESENTATION***

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

***INTEGRATION FISCALE***

Liebherr-Aerospace & Transportation S.A.S. constitue avec sa filiale Liebherr-Aerospace Toulouse S.A.S. un groupe fiscal au sens de l'Article 223A du Code Général des Impôts à compter de l'exercice ouvert au 1er Janvier 2003.

***CONSOLIDATION***

Les comptes de la Société LIEBHERR-AEROSPACE TOULOUSE sont inclus suivant la méthode de l'intégration globale dans les comptes de la Société :

**LIEBHERR INTERNATIONAL AG**  
**7, rue Hans LIEBHERR**  
**CH-1630 BULLE**  
**SUISSE**

Rubriques	Début d'exercice	Réévaluation	Acquisit., apports
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DE DEVELOPPEMENT</b>			
<b>AUTRES POSTES D'IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>	8 346 655		613 309
Terrains	10 521 110		764 460
<b>Dont composants</b>			
Constructions sur sol propre	34 814 207		2 341 380
Constructions sur sol d'autrui			
Const. Install. générales, agenc., aménag.	26 503 993		3 945 790
Install. techniques, matériel et outillage ind.	98 907 729		9 236 030
Installations générales, agenc., aménag.			
Matériel de transport	715 325		77 012
Matériel de bureau, informatique, mobilier	11 594 745		1 481 750
Emballages récupérables et divers			
Immobilisations corporelles en cours	7 418 915		632 940
Avances et acomptes	799 817		312 000
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>191 275 840</b>		<b>18 791 364</b>
Participations évaluées par mise en équivalence			
Autres participations	4 650		
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	3 111 965		540 976
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>	<b>3 116 615</b>		<b>540 976</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>202 739 110</b>		<b>19 945 649</b>

Rubriques	Virement	Cession	Fin d'exercice	Valeur d'origine
<b>FRAIS D'ETABLISSEMENT ET DEVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES POSTES IMMOB. INCORPORELLES</b>		42 644	8 917 320	
Terrains		7 122	11 278 448	
Constructions sur sol propre		2 661 673	34 493 914	
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions, installations générales, agenc.		1 045 606	29 404 177	
Installations techn., matériel et outillages ind.		9 134 862	99 008 897	
Installations générales, agencements divers				
Matériel de transport		103 181	689 157	
Matériel de bureau, informatique, mobilier		334 007	12 742 488	
Emballages récupérables et divers				
Immobilisations corporelles en cours		6 596 399	1 455 456	
Avances et acomptes		799 817	312 000	
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>		<b>20 682 667</b>	<b>189 384 536</b>	
Participations évaluées par mise équivalence				
Autres participations		4 650		
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières		325 366	3 327 575	
<b>IMMOBILISATIONS FINANCIERES</b>		<b>330 016</b>	<b>3 327 575</b>	
<b>TOTAL GENERAL</b>		<b>21 055 328</b>	<b>201 629 431</b>	

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
<b>FRAIS D'ÉTABLISSEMENT ET DE DÉVELOPPEMENT</b>				
<b>AUTRES IMMOBILISATIONS INCORPORELLES</b>				
	7 872 141	401 798	42 644	8 231 295
Terrains	2 038 404	263 704	7 122	2 294 986
Constructions sur sol propre	15 462 170	1 308 536	2 613 959	14 156 747
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales, agenc., aménag.	15 825 249	1 613 889	1 031 956	16 407 182
Installations techniques, matériel et outillage industriels	68 742 869	11 205 956	9 096 664	70 852 162
Installations générales, agenc. et aménag. divers				
Matériel de transport	372 452	86 031	56 081	402 402
Matériel de bureau et informatique, mobilier	8 243 320	1 587 579	333 262	9 497 637
Emballages récupérables, divers				
<b>IMMOBILISATIONS CORPORELLES</b>	<b>110 684 464</b>	<b>16 065 696</b>	<b>13 139 045</b>	<b>113 611 116</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>118 556 606</b>	<b>16 467 495</b>	<b>13 181 689</b>	<b>121 842 411</b>

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.	
<b>FRAIS ETBL</b>							
<b>AUT. INC.</b>				56 472			-56 472
Terrains	169 176			91 488			77 688
Construct.							
- sol propre	404 566			170 396	931		233 240
- sol autrui							
- installations	365 903	1 418		36 172	129		331 020
Install. Tech.	159 066	1 905 866		125 258	2 692 878		-753 205
Install. Gén.							
Mat. Transp.	11 959			24 028			-12 068
Mat bureau	99 322	175 623		42 708	192 069		40 168
Embal récup.							
<b>CORPOREL.</b>	<b>1 209 992</b>	<b>2 082 906</b>		<b>490 049</b>	<b>2 886 007</b>		<b>-83 158</b>
<b>Acquis. titre</b>							
<b>TOTAL</b>	<b>1 209 992</b>	<b>2 082 906</b>		<b>546 521</b>	<b>2 886 007</b>		<b>-139 630</b>

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

Rubriques	Début d'exercice	Dotations	Reprises	Fin d'exercice
Provisions gisements miniers, pétroliers				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix	4 828 605	457 200	1 046 962	4 238 843
Amortissements dérogatoires	19 229 776	3 292 898	3 432 528	19 090 146
Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
<b>PROVISIONS REGLEMENTEES</b>	<b>24 058 381</b>	<b>3 750 098</b>	<b>4 479 490</b>	<b>23 328 989</b>
Provisions pour litiges	40 190 000	17 667 142	17 884 106	39 973 036
Provisions pour garanties données aux clients	23 518 000	10 913 000	9 016 000	25 415 000
Provisions pour pertes sur marchés à terme	254 371	6 711 367	6 644	6 959 094
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change	4 777 857	5 563 158	4 777 857	5 563 158
Provisions pour pensions, obligations similaires	10 697 158	2 199 177	520 237	12 376 098
Provisions pour impôts				
Provisions pour renouvellement immobilisations				
Provisions pour gros entretiens, grandes révis.				
Provisions charges soc. fisc. sur congés à payer	793 628	58 452		852 080
Autres provisions pour risques et charges	3 528 629	4 904 767	4 043 234	4 390 162
<b>PROVISIONS RISQUES ET CHARGES</b>	<b>83 759 643</b>	<b>48 017 063</b>	<b>36 248 078</b>	<b>95 528 628</b>
Dépréciations immobilisations incorporelles				
Dépréciations immobilisations corporelles				
Dépréciations titres mis en équivalence				
Dépréciations titres de participation				
Dépréciations autres immobilis. financières	240 034		189 614	50 420
Dépréciations stocks et en cours	9 589 235	8 722 340	9 589 235	8 722 340
Dépréciations comptes clients	2 957 273	1 085 520	2 944 875	1 097 919
Autres dépréciations				
<b>DEPRECIATIONS</b>	<b>12 786 542</b>	<b>9 807 860</b>	<b>12 723 723</b>	<b>9 870 679</b>
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>120 604 566</b>	<b>61 575 021</b>	<b>53 451 291</b>	<b>128 728 296</b>
Dotations et reprises d'exploitation		52 261 765	44 004 331	
Dotations et reprises financières		5 563 158	4 967 470	
Dotations et reprises exceptionnelles		3 750 098	4 479 490	
Dépréciation des titres mis en équivalence à la clôture de l'exercice				

**ETAT DES CREANCES**

	Montant brut	1 an au plus	plus d'un an
Créances rattachées à des participations			
Prêts	3 298 332	58 876	3 239 456
Autres immobilisations financières	29 243	29 243	
Clients douteux ou litigieux	14 872	14 872	
Autres créances clients	150 214 801	150 214 801	
Créance représentative de titres prêtés			
Personnel et comptes rattachés	3 760	3 760	
Sécurité Sociale et autres organismes sociaux			
Etat, autres collectivités : impôt sur les bénéfices			
Etat, autres collectivités : taxe sur la valeur ajoutée	7 204 436	7 204 436	
Etat, autres collectivités : autres impôts, taxes, versements assimilés			
Etat, autres collectivités : créances diverses			
Groupe et associés	43 562 481	43 562 481	
Débiteurs divers	11 589	11 589	
Charges constatées d'avance	864 018	864 018	
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>205 203 531</b>	<b>201 964 075</b>	<b>3 239 456</b>

Montant des prêts accordés en cours d'exercice	280 842
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	54 596
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				
Emprunts et dettes à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers	191 944	191 944		
Fournisseurs et comptes rattachés	65 215 288	65 215 288		
Personnel et comptes rattachés	18 335 672	18 335 672		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	12 353 896	12 353 896		
Etat : impôt sur les bénéfices				
Etat : taxe sur la valeur ajoutée	247 598	247 598		
Etat : obligations cautionnées				
Etat : autres impôts, taxes et assimilés	4 043 743	4 043 743		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	947 279	947 279		
Groupe et associés				
Autres dettes	6 174 125	6 174 125		
Dettes représentatives de titres empruntés				
Produits constatés d'avance	7 001 422	7 001 422		
<b>TOTAL GENERAL</b>	<b>114 510 966</b>	<b>114 510 966</b>		

Emprunts souscrits en cours d'exercice	
Emprunts remboursés en cours d'exercice	31 991
Emprunts, dettes contractés auprès d'associés	

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
<b>CHARGES A PAYER</b>				
<b>DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>				
4080000	FACTURE A RECEVOIR MANUELLE	9 960 090,00	5 354 673,00	4 605 417,00
408000F	RECEPTION FACTURES	-6 301 149,97	-6 494 052,45	192 902,48
408100F	F A.R FRANCE BIENS SERV H-GR	10 081 743,96	10 031 102,59	50 641,37
408101F	F.A.R CEE BIENS H-GRPE	4 193,43		4 193,43
<b>TOTAL DETTES FOURNISSEURS CPTEs RATTACH</b>		<b>13 744 877,42</b>	<b>8 891 723,14</b>	<b>4 853 154,28</b>
<b>DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>				
408400F	F.A.R FRANCE IMMO H-GRPE	134 315,25	139 518,15	-5 202,90
<b>TOTAL DETTES SUR IMMOBILISATIONS</b>		<b>134 315,25</b>	<b>139 518,15</b>	<b>-5 202,90</b>
<b>AUTRES DETTES</b>				
4198000	AVOIRS A ETABLIR FRANCE	1 080 313,25	150 454,78	909 858,47
4198010	AVOIRS A ETABLIR CEE H/GR	1 158 087,30	1 146 883,66	11 203,64
4198020	AVOIRS A ETABLIR HORS CEE H/GR	1 712 793,46	1 605 081,87	107 731,59
<b>TOTAL AUTRES DETTES</b>		<b>3 931 194,01</b>	<b>2 902 400,31</b>	<b>1 028 793,70</b>
<b>DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>				
4282001	CONGES HOR CHARG AVANT 01-06	2 245 615,00	2 138 743,00	106 872,00
4282002	CONG.HOR CHA.DU 1-6 AU 31-12	3 551 402,00	3 182 918,00	368 484,00
4282004	CONGES C.E.T	734 354,00	610 607,00	123 747,00
4282005	CONGES P.E.R C.O	12 097,00	6 849,00	5 248,00
4283001	PRIME AN.VACANCE 1-6 AU 31-12	779 539,00	723 584,00	55 975,00
4284000	PARTICIPATION DES SALARIES	9 264 142,00	9 740 668,00	-476 526,00
4286000	CHARGES DE PERSONNEL A PAYER	1 378 108,00	1 242 338,00	135 770,00
4286001	CHARGES A PAYER PERSON ,C.E	6 600,41	14 057,08	-7 456,67
4286500	MISS PERSONNEL A PAYER	14 999,90	17 327,05	-2 327,15
4382001	CONGES CH.SOC. AVANT 01-06	928 338,00	1 026 597,00	-98 259,00
4382002	CONGES CH.SOC. DU 1-6 AU 31-12	1 468 149,00	1 527 800,00	-59 651,00
4382004	CONGES C.E.T. CHARG.SOCIALES	303 582,00	293 091,00	10 491,00
4383001	CH.SOC.PRIME ANNUELLE VACANCE	322 261,00	347 311,00	-25 050,00
4486121	CONGES CH.FISC. AVANT 01-06	83 762,00	79 348,00	4 414,00
4486122	CONGES CH.FIS. DU 1-6 AU 31-12	132 467,00	118 086,00	14 381,00
4486124	CONGES CET CH.FISCALES	27 391,00	22 654,00	4 737,00
4486131	CH.FISC.S/PRIME ANN VACANCES	29 077,00	26 844,00	2 233,00
448615P	TAXE APPRENTISSAGE 0,5 %		404 462,59	-404 462,59
448616P	FORMAT PROF CONTINUE TAXE 1,40	197 673,84	571 621,47	-373 947,63
448617P	EFFORT CONSTRUCT TAXE 0,045 %	280 392,91	255 549,11	24 843,80
4486801	ORGANIC A PAYER	1 043 391,00	905 139,00	138 252,00
4486802	AUTRES TAXES A PAYER	624 094,00	822 686,00	-198 592,00
4486810	TAXE INSUF HANDICAP AGEFIPH	5 250,00	29 000,00	-23 750,00
4486819	CVAE A PAYER	1 174 440,00	321 110,00	853 330,00
<b>TOTAL DETTES FISCALES ET SOCIALES</b>		<b>24 607 126,06</b>	<b>24 428 370,30</b>	<b>178 755,76</b>
<b>TOTAL CHARGES A PAYER</b>		<b>42 417 512,74</b>	<b>36 362 011,90</b>	<b>6 055 500,84</b>

Compte	Libellé	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
<b>CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>				
4866161	ASSURANCE PAYEE D'AVANCE	99 256,35	133 716,42	-34 460,07
4866181	CHARGES CONSTATEE D'AVANCE N+1	764 761,80	304 102,86	460 658,94
<b>TOTAL CHARGES CONSTATEES D'AVANCE</b>		<b>864 018,15</b>	<b>437 819,28</b>	<b>426 198,87</b>
<b>PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>				
4871001	PRODUITS CONSTATES AVANCE FR	-2 757 256,00	-1 661 928,00	-1 095 330,00
4871002	PRODUITS CONSTATES AVANCE ETR	-4 244 166,00	-12 732 958,00	8 488 792,00
<b>TOTAL PRODUITS CONSTATES D'AVANCE</b>		<b>-7 001 422,00</b>	<b>-14 394 884,00</b>	<b>7 393 462,00</b>

Compte	Libelle	31/12/2019	31/12/2018	Ecart
<b>PRODUITS A RECEVOIR</b>				
<b>CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>				
4181000	FACT A ETAB VENTES FR H GR	8 581 150	5 591 881	2 989 269
4181010	FACT A ETAB VENTES CEE H GR	550 874	109 648	441 226
4181020	FACT A ETAB VENTES EXPORT H GR	1 333 137	1 255 395	77 742
4181LLI	FACT.A ETABL.GR LLI LINDENBERG	89 016	568 491	-479 475
4181LSL	FACT.A ETABL.GR.LSL SALINE	255 397	228 934	26 463
<b>TOTAL CLIENTS ET COMPTES RATTACHES</b>		<b>10 809 575</b>	<b>7 754 349</b>	<b>3 055 226</b>
<b>TOTAL PRODUITS A RECEVOIR</b>		<b>10 809 575</b>	<b>7 754 349</b>	<b>3 055 226</b>

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

Dotations amortissements dérogatoires	3 292 898	
Dotations provision hausse des prix	457 200	
Valeurs nettes Comptables des immobilisations cédées ou rebutées	147 406	
Amende Pénalité IS non déductible	32 983	

<b>TOTAL</b>	<b>3 930 488</b>	
--------------	------------------	--

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

Reprises amortissements dérogatoires	3 432 528	
Reprises provision hausse des prix	1 046 962	
Produits de cessions d'actif	50 983	

<b>TOTAL</b>	<b>4 530 473</b>	
--------------	------------------	--

Effectifs	Personnel salarié	Personnel à disposition de l'entreprise
Ingénieurs et cadres	665	
Techniciens et Employés	345	
Ouvriers	421	

<b>TOTAL</b>		<b>1431</b>
--------------	--	-------------

Exprimé en K €

Rubriques	Entreprises liées	Participations
-----------	-------------------	----------------

**ACTIF IMMOBILISE**

Capital souscrit non appelé  
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles  
Avances et acomptes sur immobilisations corporelles  
Participations  
Créances rattachées à des participations  
Prêts  
Autres titres immobilisés  
Autres immobilisations financières

**ACTIF CIRCULANT**

Avances et acomptes versés sur commandes	295
Créances clients et comptes rattachés	31 907
Autres créances	43 559
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	
Avances et acomptes reçus sur commandes	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	10 077
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	815

**CHARGES ET PRODUITS FINANCIERS**

Produits de participations	
Autres produits financiers	248
Charges financières	

Catégories de titres	Nombre de titres			Valeur nominale
	à la clôture de l'exercice	créés pendant l'exercice	remboursés pendant l'exercice	
Actions ordinaires	250 000			60
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		233 253 097
Distributions sur résultats antérieurs		
Capitaux propres après distributions sur résultats antérieurs		233 253 097
Variations en cours d'exercice		En plus
	En moins	
Variations du capital		
Variations des primes liées au capital		
Variations des réserves		21 900 000
Variations des subventions d'investissement		
Variations des provisions réglementées	729 391	
Autres variations		45 900
Résultat de l'exercice	81 945 900	85 129 401
<b>SOLDE</b>		<b>24 400 010</b>
Situation à la clôture de l'exercice		Solde
Capitaux propres avant répartition		257 653 107

Engagements donnés						
Catégories d'engagements	Total	Au profit de				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Douanes	370 000					370 000

**TOTAL** 370 000 370 000

Engagements reçus						
Catégories d'engagements	Total	Accordés par				
		Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres
Cautions reçues fournisseurs	1 614 820					1 614 820

**TOTAL** 1 614 820 1 614 820

Engagements réciproques						
Catégories d'engagements	Total	Dirigeants	Filiales	Participations	Autres entreprises liées	Autres

**TOTAL**

Exprimé en K €

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

**IMPOT DU SUR :**

## Provisions réglementaires :

Provisions pour hausse de prix	1 314
Provisions pour fluctuation des cours	
Provisions pour investissements	
Amortissements dérogatoires	5 918
Subventions d'investissement	

---

**TOTAL ACCROISSEMENTS** **7 232**

---

**IMPOT PAYE D'AVANCE SUR :**

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

Congés payés	1 597
Participation des salariés	3 184
Autres	

## A déduire ultérieurement :

Provisions pour propre assureur	
Autres	6 385

---

**TOTAL ALLEGEMENTS** **11 166**

---

**SITUATION FISCALE DIFFEREE NETTE** **-3 934****IMPOT DU SUR :**

## Plus-values différées

**CREDIT A IMPUTER SUR :**Déficits reportables  
Moins-values à long terme**SITUATION FISCALE LATENTE NETTE**