

RCS : PARIS
Code greffe : 7501

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2000 B 21524
Numéro SIREN : 434 011 557
Nom ou dénomination : SymphonyAi NetReveal France

Ce dépôt a été enregistré le 24/02/2023 sous le numéro de dépôt 7544



20230075442020

DATE DEPOT : 24/02/2023

N° DE DEPOT : 7544

N° GESTION : 2000B21524

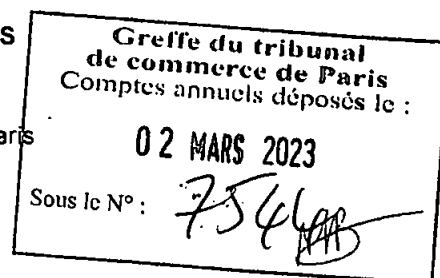
N° SIREN : 434011557

DENOMINATION : SymphonyAi NetReveal France

ADRESSE : 19 boulevard Malesherbes 75008 Paris

MILLESIME : 2020

BAE Systems Applied Intelligence France SAS
Société par actions simplifiée
Au capital de 80.000 euros
Siège social : 19 boulevard Malesherbes 75008 Paris
434 011 557 RCS Paris
(la « Société ») / (the "Company")



**PROCES-VERBAL DES DECISIONS
DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 8 FÉVRIER 2023**

La soussignée, la société **BAE Systems Applied Intelligence (Ireland) Limited**, société de droit irlandais, ayant son siège social sis Level 5 Block 4, Dundrum Town Centre, Dundrum, Dublin 16, Irlande, immatriculée sous le numéro 281007, représentée par M Andy Wilson, dûment habilité à l'effet des présentes,

Propriétaire de la totalité des actions, entièrement libérées, représentant la totalité du capital social de la Société,

En sa qualité d'associé unique de la Société (l' « **Associé Unique** »),

1. Déclare être appelée à délibérer sur l'ordre du jour suivant :

- Rapport de gestion du Président sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020;
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Quitus au Président de la Société ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Examen des conventions visées à l'article L. 227-10 du Code de commerce ;
- Pouvoirs en vue de formalités.

2. Déclare avoir été mis en possession les documents suivants dans les délais légaux et statutaires :

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS
OF THE SOLE SHAREHOLDER
DATED 8 FEBRUARY 2023**

The undersigned, **BAE Systems Applied Intelligence (Ireland) Limited**, a company incorporated under the laws of Ireland, having its registered office at Level 5 Block 4, Dundrum Town Centre, Dundrum, Dublin 16, Ireland, registered under number 281007, represented by Mr Andy Wilson, duly authorized for the purposes hereof,

Holder of the shares, entirely released, constituting the totality of the share capital of the Company,

Acting in its capacity as sole shareholder of the Company (the '**Sole Shareholder**'),

1. Hereby declares to have been called upon to rule on the following agenda:

- Management Report on the accounts for the financial year ended on 31 December 2020;
- Auditor's report on the accounts for the financial year ended on 31 December 2020;
- Approval of the accounts for the financial year ended on 31 December 2020;
- Release of liability to the Chairman;
- Allocation of the results of the financial year ended on 31 December 2020;
- Examination of the third-party transactions referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code;
- Powers to carry out formalities.

2. Hereby declares having been provided with the following documents within the prescribed time limits:

- Comptes annuels arrêtés au 31 décembre 2020 ;
- Rapport de gestion du Président ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020 ;
- Exemplaire des statuts ;

3. Déclare avoir pris les décisions suivantes :

PREMIERE DECISION

L'Associé Unique, après avoir pris connaissance des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2020, comprenant le bilan, le compte de résultat et l'annexe, ainsi que du Rapport de gestion du Président et du Commissaire aux comptes, approuve les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 275.739 euros.

L'Associé Unique approuve également les opérations traduites dans ces comptes et résumées dans le Rapport de gestion du Président.

L'Associé Unique prend acte qu'aucune somme n'a été enregistrée au titre des charges non déductibles fiscalement telles que visées aux articles 223 quater et 223 quinquies du Code Général des Impôts au cours de l'exercice écoulé.

L'Associé Unique prend acte, conformément aux dispositions de l'article 243 *bis* du Code Général des Impôts, qu'aucune distribution de dividende n'a eu lieu au cours des trois derniers exercices.

En conséquence, l'Associé Unique donne quitus entier au Président de sa gestion pour l'exercice clos le 31 décembre 2020.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2020, soit 275.739 euros, au compte Report à nouveau qui sera créateur à hauteur de 1.126.783 euros après affectation.

- Annual accounts ended on 31 December 2020;
- Management Report of the Chairman;
- Auditor's Report on the accounts of the financial year ended on 31 December 2020;
- Copy of the Articles of Association;

3. Hereby declares having adopted the following resolutions:

FIRST RESOLUTION

The Sole Shareholder, having acknowledged the accounts for the financial year ended on 31 December 2020, including the balance sheet, the results account and the annex, as well as the Management Report and the Auditor's Report, approves the annual accounts of the financial year ended on 31 December 2020 as presented, and which show, for said financial year, a profit of EUR 275,739.

The Sole Shareholder also approves the operations appearing in these accounts and summarised in the Management Report of the Chairman.

The Sole Shareholder notes that no fiscally non-deductible charges as referred to in articles 223 quater et 223 quinquies of the French General Tax Code was incurred by the Company in the course of the previous financial year.

The Sole Shareholder takes notes, in accordance with Article 243 *bis* of the General Tax Code, that no dividend was distributed during the last three financial years.

Consequently, the Sole Shareholder gives a release from liability to the Chairman for his management duties during the past financial period.

SECOND RESOLUTION

The Sole Shareholder, on the Chairman's proposition, decides to allocate the profit of the financial year ended on 31 December 2020, i.e. EUR 275,739 to the Carry Forward account, which will show a credit balance of EUR 1,126,783 after the allocation.

TROISIÈME DÉCISION

L'Associé Unique, prend acte qu'au cours de l'exercice écoulé, la Société n'a conclu aucune convention entrant dans le champ de l'article L. 227-10 du Code de commerce.

QUATRIÈME DÉCISION

L'Associé Unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités légales.

De tout ce que dessus, l'Associé Unique a dressé et signé le présent procès-verbal.

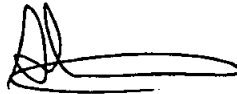
THIRD RESOLUTION

The Sole Shareholder acknowledges that, during the past financial year, the Company did not enter into any third-party transaction referred to in Article L. 227-10 of the French Commercial Code.

FOURTH RESOLUTION

The Sole Shareholder grants all powers to the bearer of an original, copies or extracts of these minutes to carry out all legal formalities.

Of all the above, the Sole Shareholder has drawn up and signed the present minutes.



Associé Unique/Sole Shareholder
Bae Systems Applied Intelligence (Ireland) Limited
Représenté par/Represented by **Andy Wilson**

Plaquette annuelle

SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS

Exercice clos le 31/12/2020

CERTIFIES CONFORMES



Le Président
Michael Iain Foster

GRANT THORNTON

29 rue du pont
92200 Neuilly-Sur-Seine

**SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE
FRANCE SAS**

au capital de 80 000 €
19 Boulevard Malesherbes
75008 PARIS

Exercice clos le 31/12/2020

1. Comptes annuels

Rapport d'Expert-Comptable	3
Bilan actif	4
Bilan passif	5
Compte de résultat	6
Compte de résultat (suite)	7
Annexe	8

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	18
Compte de résultat détaillé	22

RAPPORT D'EXPERT-COMPTABLE

SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS
Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 15 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	7 624 947
Chiffre d'affaires	7 699 310
Résultat net comptable (Bénéfice)	275 739

Pour GRANT THORNTON
Membre français de Grant Thornton International

Fait à Neuilly-Sur-Seine
Le 15/05/2021

Mathieu DEVILLERS
Expert-comptable

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 708		38 708	38 708
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	38 708		38 708	38 708
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 537 487		5 537 487	4 057 642
Autres créances	1 295 254		1 295 254	532 201
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	742 461		742 461	572 411
Charges constatées d'avance (3)	4 969		4 969	24 978
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 580 171		7 580 171	5 187 232
Frais d'émission d'emprunt à étealer				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	6 068		6 068	81
TOTAL GENERAL	7 624 947		7 624 947	5 226 021
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	851 044	704 384
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	275 739	146 661
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 214 783	939 044
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 284 265	1 400 081
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 284 265	1 400 081
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 704 989	1 100 573
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		291 855
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	343 920	237 629
Dettes fiscales et sociales	1 933 270	1 102 470
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 082	36 978
Produits constatés d'avance	1 138 638	117 389
TOTAL DETTES	5 125 899	2 886 895
Ecart de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	7 624 947	5 226 021
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 125 899	2 595 040
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 392 427	6 306 882	7 699 310	7 415 250
Chiffre d'affaires net	1 392 427	6 306 882	7 699 310	7 415 250
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			184 805	
Autres produits			1	64 649
Total produits d'exploitation (I)			7 884 116	7 479 899
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 446 611	1 642 394
Impôts, taxes et versements assimilés			143 581	107 298
Salaires et traitements			4 051 020	3 630 887
Charges sociales			1 794 898	1 830 852
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			63 003	59 883
Autres charges				42
Total charges d'exploitation (II)			7 499 112	7 271 357
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			385 004	208 542
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			81	
Différences positives de change			14 872	4 543
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			14 953	4 543
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			6 068	81
Intérêts et charges assimilées (4)			7 683	698
Différences négatives de change			3 236	8 609
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			16 987	9 389
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 033	-4 846
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			382 971	203 696

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	107 232	57 035
Total des produits (I+III+V+VII)	7 899 070	7 484 441
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 623 331	7 337 781
BÉNÉFICE OU PERTE	275 739	146 661
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Désignation de la société : SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 7 624 947 €
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégagant un bénéfice de 275 739 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : Le taux retenu est fonction de chaque maturité comme par exemple la courbe Bloomberg « EUR Composite (AA) », conformément aux dispositions de la norme IAS19 et aux pratiques de marché; le taux d'actualisation varie de -0,26% à 0.85% pour une maturité comprise entre 1 et 15 ans (cf rapport PIDR)
- Taux de croissance des salaires : 3,6 %
- Age de départ à la retraite : entre 62 et 67 ans, selon le statut et l'année de naissance
- Taux de rotation du personnel : taux décroissants par âge, reflétant un taux moyen de 5%
- Table de taux de mortalité : F : INSEE 2015-2017 Sexe féminin (métropole) et H : INSEE 2015-2017 Sexe masculin (métropole)

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	38 708			38 708
Immobilisations financières	38 708			38 708
ACTIF IMMOBILISE	38 708			38 708

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées essentiellement de dépôts et cautionnements versés.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 876 418 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	38 708		38 708
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 537 487	5 537 487	
Autres	1 295 254	1 295 254	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 969	4 969	
Total	6 876 418	6 837 710	38 708
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture à établir	39 306
Clients - factures à établir	3 314
FAE BAE SAI UK LTD-COST PLUS	4 745 438
Total	4 788 058

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 80 000,00 € décomposé en 80 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	80 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	80 000	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	704 384
Résultat de l'exercice précédent	146 661
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	851 044
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	851 044
Total des affectations	851 044

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	80 000				80 000
Réserve légale	8 000				8 000
Report à Nouveau	704 384	851 044	851 044	704 384	851 044
Résultat de l'exercice	146 661	-146 661	275 739	146 661	275 739
Total Capitaux Propres	939 044	704 384	1 126 783	851 044	1 214 783

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	1 400 000	63 003	184 806		1 278 198
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	81	6 067	81		6 068
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	1 400 081	69 070	184 887		1 284 265
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		63 003	184 805		
Financières		6 068	81		
Exceptionnelles					

Les provisions d'exploitation sont constituées de provisions pour litiges salariaux.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 125 899 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 704 989	1 704 989		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	343 920	343 920		
Dettes fiscales et sociales	1 933 270	1 933 270		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 082	5 082		
Produits constatés d'avance	1 138 638	1 138 638		
Total	5 125 899	5 125 899		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	162 943
Achats matières premières NP	25 928
BAE SAI INC	87 103
Dettes provis. pr congés à payer	252 642
Personnel - autres charges à payer	240 290
Primes de bilan CAP	184 140
Charges sociales s/congés à payer	113 689
Charges sociales / Bonus	77 339
Etat - autres charges à payer	156 921
Total	1 300 994

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 969		
Total	4 969		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 138 638		
Total	1 138 638		

Notes sur le compte de résultat

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 392 427	6 306 882	7 699 310
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 392 427	6 306 882	7 699 310

Effectif

Effectif moyen du personnel : 26 personnes contre 26 personnes en 2019.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE (IRELAND) LIMITED

Forme : LIMITED COMPANY

SIREN : 281007

Au capital de : 319 468 EUR

Adresse du siège social :

LEVEL 5 BLOCK 4, DUNDRUM TOWN CENTRE, DUNDRUM, DUBLIN 16, IRELAND

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières				
275000 - Dépôts et cautionnements	38 708,00		38 708,00	38 708,00
	38 708,00		38 708,00	38 708,00
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	38 708,00		38 708,00	38 708,00
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés				
411000 - Clients	638 362,36		638 362,36	820 731,84
411200 - CLIENTS INTERCO	111 066,62		111 066,62	
418000 - Clients facture à établir	39 305,70		39 305,70	477 316,24
418100 - Clients - factures à établir	3 313,84		3 313,84	18 740,81
418110 - FAE BAE SAI UK LTD-COST PLUS	4 745 438,07		4 745 438,07	2 661 987,86
418200 - FAE Interco				78 864,98
	5 537 486,59		5 537 486,59	4 057 641,73
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	9 811,11		9 811,11	39 545,77
421700 - Salaries Control				456,62
437100 - Caisse de retraite cadres	35 986,39		35 986,39	34 625,67
445662 - TVA déductible sur frais généraux	17 151,55		17 151,55	
445663 - TVA DED INTRACOM	555 759,70		555 759,70	
445860 - TVA sur factures non parvenues				17 365,68
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	3 524,27		3 524,27	3 206,44
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	14 162,07		14 162,07	2 203,84

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
467300 - Active Payroll	553 139,13		553 139,13	287 477,55
467310 - Active Payroll Ireland				41 599,29
467320 - Debiteurs et créditeurs divers	105 720,00		105 720,00	105 720,00
Capital souscrit et appelé, non versé	1 295 254,22		1 295 254,22	532 200,86
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
512120 - CITY BANK EUR BAES	742 461,35		742 461,35	572 410,64
	742 461,35		742 461,35	572 410,64
Charges constatées d'avance (3)				
486000 - Charges constatées d'avance	4 968,72		4 968,72	24 978,27
	4 968,72		4 968,72	24 978,27
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 580 170,88		7 580 170,88	5 187 231,50
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif				
476000 - Diff.de conversion actif	6 067,81		6 067,81	81,32
	6 067,81		6 067,81	81,32
TOTAL GENERAL	7 624 946,69		7 624 946,69	5 226 020,82
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

PASSIF

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital		
101300 - Capital souscrit-appelé, versé	80 000,00	80 000,00
	80 000,00	80 000,00
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale		
106100 - Réserve légale	8 000,00	8 000,00
	8 000,00	8 000,00
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau		
110000 - Report à nouveau (solde créditeur)	851 044,21	704 383,69
	851 044,21	704 383,69
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	275 738,51	146 660,52
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 214 782,72	939 044,21
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques		
151100 - Provisions pour litiges	1 278 197,54	1 400 000,00
151500 - Provisions perte de change	6 067,81	81,32
	1 284 265,35	1 400 081,32
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 284 265,35	1 400 081,32
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
171000 - Dettes rattach. participations (Grp)	1 703 985,47	1 100 002,34
171800 - Intercompany Interest Payable	1 003,65	571,01
	1 704 989,12	1 100 573,35
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		
419110 - Clients acomptes sur commandes		291 855,03
		291 855,03
Dettes fournisseurs et comptes rattachés		
401200 - FOURNISSEURS INTERCO	67 946,61	145,43
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	162 942,72	110 430,84
408101 - Achats matières premières NP	25 927,50	8 804,68
408200 - BAE SAI INC	87 102,76	118 248,41
	343 919,59	237 629,36

	31/12/2020	31/12/2019
Dettes fiscales et sociales		
421700 - Salaries Control	6 788,14	
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	252 642,37	211 518,50
428600 - Personnel - autres charges à payer	240 289,86	173 474,23
428610 - Primes de bilan CAP	184 140,00	85 900,00
431000 - Sécurité sociale	107 002,04	107 976,62
437000 - Autres organismes sociaux	5 574,80	
437200 - Prévoyance mutuelle	31 110,08	32 258,75
438200 - Charges sociales s/congés à payer	113 689,07	95 183,32
438600 - Charges sociales - charges à payer		78 063,41
438610 - Charges sociales / Bonus	77 338,80	32 844,72
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	35 910,26	38 386,14
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	43 934,00	7 301,00
445200 - TVA due intracommunautaire	555 759,70	
445510 - TVA à décaisser	62 549,00	45 122,00
445710 - TVA collectée	42 490,45	95 348,74
445800 - Régularisation de TVA collectée	8 995,74	8 995,74
445870 - TVA sur factures à établir	8 134,38	8 134,38
448600 - Etat - autres charges à payer	156 921,20	81 962,85
	1 933 269,89	1 102 470,40
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
467200 - Employee T&E Control	5 082,33	1 027,61
467300 - Active Payroll		35 950,05
	5 082,33	36 977,66
Produits constatés d'avance		
487000 - Produits constatés d'avance	1 138 637,69	117 389,49
	1 138 637,69	117 389,49
TOTAL DETTES	5 125 898,62	2 886 895,29
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 624 946,69	5 226 020,82
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 125 898,62	2 595 040,26
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
706000 - Prestations de services	1 392 427,29		1 392 427,29	1 983 140,87
706920 - Prestations de services (-1 077,39	-1 077,39	
706921 - BAE SAI LTD (UK) COS		3 576 806,28	3 576 806,28	2 661 987,96
706922 - PRESTATIONS DE SE		2 731 153,40	2 731 153,40	2 770 121,29
	1 392 427,29	6 306 882,29	7 699 309,58	7 415 250,12
Chiffre d'affaires net	1 392 427,29	6 306 882,29	7 699 309,58	7 415 250,12

	31/12/2020	31/12/2019
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
781500 - Repris.s/provis.risques & charges	184 805,46	
	184 805,46	
Autres produits		
758000 - Produits divers gestion courante	1,01	64 648,65
	1,01	64 648,65
Total produits d'exploitation (1)	7 884 116,05	7 479 898,77
Charges d'exploitation (2)		
Achats de marchandises		
Variations de stock		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variations de stock		
Autres achats et charges externes (a)		
604000 - Achats d'études et prestations	877 599,88	915 853,11
604100 - Achats d'études et de prestations	10 000,00	2 500,00
606400 - Achats fournitures administratives	1 043,58	1 855,53
613200 - Locations immobilières	241 783,54	264 649,16
622620 - HONORAIRES AUDIT	36 029,20	50 723,60
622630 - HONORAIRES JURIDIQUES	116,54	3 461,64
622650 - Payroll Charges	34 638,34	10 468,57
622660 - Tax Fees	38 951,07	31 445,89
622680 - Retrocessions d'honoraires	65 114,21	-32 670,10
622800 - Rémun. & Honoraires divers	7 084,00	19 140,00
623000 - Publicité	76,89	273,46
623100 - Annonces et insertions	47 017,28	675,00
623300 - Foires et expositions	1 248,66	97 726,05
623400 - Cadeaux à la clientèle	11,98	
623800 - Divers (pourboires, dons courants)		14 505,00
625100 - Voyages et déplacements	18 508,32	76 496,62
625600 - Missions	22 682,42	131 403,47
625700 - Réceptions	1 349,32	13 735,87
626100 - Frais de télécommunication	238,47	2 490,27
626200 - TELEPHONE	41 260,23	14 863,60
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 352,09	1 050,68
628000 - External Services & Support	100,00	
628100 - Cotisation CGA	405,00	
628200 - Sous-Traitance comptable		21 747,00
	1 446 611,02	1 642 394,42

	31/12/2020	31/12/2019
Impôts, taxes et versements assimilés		
631200 - Taxe d'apprentissage	21 463,47	
631300 - Formation continue (Trésor)	37 648,27	37 271,62
635110 - Contribut° économique territoriale	84 469,00	65 675,00
635200 - TVA non récupérables		4 351,64
	143 580,74	107 298,26
Salaires et traitements		
641140 - SALAIRES BRUTS	2 601 707,41	3 320 019,65
641200 - Congés payés	41 123,88	-35 989,38
641300 - Primes et gratifications	184 140,00	85 900,00
641310 - Commission	297 594,32	-11 936,78
641400 - Indemnités et avantages divers	709 332,71	
641410 - Share Based Payments	18 121,70	
641420 - INDEMNITES VEHICULES	199 000,00	196 033,45
641430 - INDEMNITES RETRAITE SUPP		76 859,86
	4 051 020,02	3 630 886,80
Charges sociales		
645150 - URSSAF	1 161 269,26	1 105 643,15
645200 - Cotisations mutuelle et prevoyance	132 362,87	146 202,54
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	449 016,78	423 955,95
645800 - Cotisations autres organism. socx	8 287,21	110 908,12
645860 - PROV CHGES/CONG.PAYES	18 505,75	-16 195,22
647000 - Autres charges sociales		24 856,63
647510 - MEDECINE DU TRAVAIL	50,00	987,71
648000 - Autres charges de personnel	25 405,76	34 493,52
	1 794 897,63	1 830 852,40
Dotations aux amortissements et dépréciations :		
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements		
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations		
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations		
- Pour risques et charges : dotations aux provisions		
681500 - Dot. prov. risques & ch. exploit.	63 003,00	59 883,16
	63 003,00	59 883,16
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion courante		42,00
		42,00
Total charges d'exploitation (II)	7 499 112,41	7 271 357,04
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	385 003,64	208 541,73
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun		
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)		
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)		
Produits financiers		
De participation (3)		
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)		
Autres intérêts et produits assimilés (3)		
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges		
786500 - Repris.s/prov.risques financiers	81,32	
	81,32	
Différences positives de change		
766000 - Gains de change	14 872,14	4 542,57
	14 872,14	4 542,57
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	14 953,46	4 542,57
Charges financières		

	31/12/2020	31/12/2019
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions 686500 - Dot. prov. risques financiers	6 067,81 6 067,81	81,32 81,32
Intérêts et charges assimilées (4) 661000 - Intra BAE Interest Payable	7 682,65 7 682,65	698,01 698,01
Différences négatives de change 666000 - Pertes de change	3 236,13 3 236,13	8 609,45 8 609,45
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	16 986,59	9 388,78
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-2 033,13	-4 846,21
RESULTAT COURANT, avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	382 970,51	203 695,52

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X) 695000 - Impôts sur les bénéfices	107 232,00 107 232,00	57 035,00 57 035,00
Total des produits (I+III+V+VII)	7 899 069,51	7 484 441,34
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 623 331,00	7 337 780,82
BENEFICE OU PERTE	275 738,51	146 660,52
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS

Société par actions simplifiée

19 BOULEVARD MALESHERBES

75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS

Société par actions simplifiée

19 BOULEVARD MALESHERBES

75008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2020

À l'associé unique de la société BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par l'assemblée générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Société par actions simplifiée au capital de 2 188 160 €
Société d'Expertise Comptable inscrite au Tableau de l'Ordre de Paris Ile-de-France
Société de Commissariat aux Comptes inscrite à la Compagnie Régionale de Versailles et du Centre
572 028 041 RCS Nanterre
TVA : FR 02 572 028 041

Une entité du réseau Deloitte



Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

Justification des appréciations

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués, sur le caractère raisonnable des estimations significatives retenues et sur la présentation d'ensemble des comptes.

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

Vérifications spécifiques

Nous avons également procédé, 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.

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

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

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

Les comptes annuels ont été arrêtés par le président.

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

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

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

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

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

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

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

Paris-La Défense, le 8 février 2023

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Anne DEMERLÉ

Plaquette annuelle

SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS

Exercice clos le 31/12/2020

**SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE
FRANCE SAS**

au capital de 80 000 €
19 Boulevard Malesherbes
75008 PARIS

Exercice clos le 31/12/2020

GRANT THORNTON

29 rue du pont
92200 Neuilly-Sur-Seine

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2020	Net 31/12/2019
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISE				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brvts, licences, logiciels, drts & val.similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériel et outillage industriels				
Autres immobilisations corporelles				
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations (mise en équivalence)				
Autres participations				
Créances rattachées aux participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres immobilisations financières	38 708		38 708	38 708
TOTAL ACTIF IMMOBILISE	38 708		38 708	38 708
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3)				
Clients et comptes rattachés	5 537 487		5 537 487	4 057 642
Autres créances	1 295 254		1 295 254	532 201
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	742 461		742 461	572 411
Charges constatées d'avance (3)	4 969		4 969	24 978
TOTAL ACTIF CIRCULANT	7 580 171		7 580 171	5 187 232
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif	6 068		6 068	81
TOTAL GENERAL	7 624 947		7 624 947	5 226 021
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

	31/12/2020	31/12/2019
CAPITAUX PROPRES		
Capital	80 000	80 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		
Ecart de réévaluation		
Réserve légale	8 000	8 000
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves		
Report à nouveau	851 044	704 384
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	275 739	146 661
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	1 214 783	939 044
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 284 265	1 400 081
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 284 265	1 400 081
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 704 989	1 100 573
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		291 855
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	343 920	237 629
Dettes fiscales et sociales	1 933 270	1 102 470
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	5 082	36 978
Produits constatés d'avance	1 138 638	117 389
TOTAL DETTES	5 125 899	2 886 895
Ecart de conversion passif		
TOTAL GENERAL	7 624 947	5 226 021
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	5 125 899	2 595 040
(2) Dont concours bancaires et soldes créditeurs de banque		
(3) Dont emprunts participatifs		
(a) A l'exception des avances et acomptes reçus sur commandes en cours		

	France	Exportations	31/12/2020	31/12/2019
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 392 427	6 306 882	7 699 310	7 415 250
Chiffre d'affaires net	1 392 427	6 306 882	7 699 310	7 415 250
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges			184 805	
Autres produits			1	64 649
Total produits d'exploitation (I)			7 884 116	7 479 899
Charges d'exploitation (2)				
Achats de marchandises				
Variations de stock				
Achats de matières premières et autres approvisionnements				
Variations de stock				
Autres achats et charges externes (a)			1 446 611	1 642 394
Impôts, taxes et versements assimilés			143 581	107 298
Salaires et traitements			4 051 020	3 630 887
Charges sociales			1 794 898	1 830 852
Dotations aux amortissements et dépréciations :				
- Sur immobilisations : dotations aux amortissements				
- Sur immobilisations : dotations aux dépréciations				
- Sur actif circulant : dotations aux dépréciations				
- Pour risques et charges : dotations aux provisions			63 003	59 883
Autres charges				42
Total charges d'exploitation (II)			7 499 112	7 271 357
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			385 004	208 542
Quotes-parts de résultat sur opérations faites en commun				
Bénéfice attribué ou perte transférée (III)				
Perte supportée ou bénéfice transféré (IV)				
Produits financiers				
De participation (3)				
D'autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (3)				
Autres intérêts et produits assimilés (3)				
Reprises sur provisions et dépréciations et transferts de charges			81	
Différences positives de change			14 872	4 543
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			14 953	4 543
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			6 068	81
Intérêts et charges assimilées (4)			7 683	698
Différences négatives de change			3 236	8 609
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			16 987	9 389
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-2 033	-4 846
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			382 971	203 696

	31/12/2020	31/12/2019
Produits exceptionnels		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et dépréciation et transferts de charges		
Total produits exceptionnels (VII)		
Charges exceptionnelles		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
Total charges exceptionnelles (VIII)		
RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)		
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)	107 232	57 035
Total des produits (I+III+V+VII)	7 899 070	7 484 441
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 623 331	7 337 781
BENEFICE OU PERTE	275 739	146 661
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		
- Redevances de crédit-bail immobilier		
(1) Dont produits afférents à des exercices antérieurs		
(2) Dont charges afférentes à des exercices antérieurs		
(3) Dont produits concernant les entités liées		
(4) Dont intérêts concernant les entités liées		

Désignation de la société : SAS BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2020, dont le total est de 7 624 947 €
et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 275 739 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés le 15/05/2021 par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2020 ont été établis conformément au règlement de l'Autorité des Normes Comptables n°2014-03 du 5 juin 2014 à jour des différents règlements complémentaires à la date de l'établissement des dits comptes annuels.

Les conventions comptables ont été appliquées avec sincérité dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- continuité de l'exploitation,
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre,
- indépendance des exercices.

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Seules sont exprimées les informations significatives. Sauf mention, les montants sont exprimés en Euro.

Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Provisions

Toute obligation actuelle résultant d'un événement passé de l'entreprise à l'égard d'un tiers, susceptible d'être estimée avec une fiabilité suffisante, et couvrant des risques identifiés, fait l'objet d'une comptabilisation au titre de provision.

Frais d'émission des emprunts

Les frais d'émission des emprunts sont pris en compte immédiatement dans les charges de l'exercice.

Opérations en devises

Lors d'acquisition d'actif en monnaie étrangère, le taux de conversion utilisé est le taux de change à la date d'entrée ou, le cas échéant, celui de la couverture si celle-ci a été prise avant l'opération. Les frais engagés pour mettre en place les couvertures sont également intégrés au coût d'acquisition.

Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contre-valeur au cours de fin d'exercice. La différence résultant de l'actualisation des dettes et créances en devises à ce dernier cours est portée au bilan en écart de conversion.

Les pertes latentes de change non compensées font l'objet d'une provision pour risques, en totalité suivant les modalités réglementaires.

Engagement de retraite

La convention collective de l'entreprise prévoit des indemnités de fin de carrière. Il n'a pas été signé un accord particulier.

L'indemnité de départ à la retraite est déterminée en appliquant une méthode tenant compte des salaires projetés de fin de carrière, du taux de rotation du personnel, de l'espérance de vie et d'hypothèses d'actualisation des versements prévisibles.

Les hypothèses actuarielles retenues sont les suivantes :

- Taux d'actualisation : Le taux retenu est fonction de chaque maturité comme par exemple la courbe Bloomberg « EUR Composite (AA) », conformément aux dispositions de la norme IAS19 et aux pratiques de marché; le taux d'actualisation varie de -0,26% à 0.85% pour une maturité comprise entre 1 et 15 ans (cf rapport PIDR)
- Taux de croissance des salaires : 3,6 %
- Age de départ à la retraite : entre 62 et 67 ans, selon le statut et l'année de naissance
- Taux de rotation du personnel : taux décroissants par âge, reflétant un taux moyen de 5%
- Table de taux de mortalité : F : INSEE 2015-2017 Sexe féminin (métropole) et H : INSEE 2015-2017 Sexe masculin (métropole)

Conséquences de l'événement Covid-19

L'événement Covid-19 est susceptible d'avoir des impacts significatifs sur le patrimoine, la situation financière et les résultats des entreprises. Une information comptable pertinente sur ces impacts constitue un élément clé des comptes de la période concernée.

Pour cela, l'entreprise a retenu une approche ciblée pour exprimer les principaux impacts pertinents sur la performance de l'exercice et sur sa situation financière. Cette approche est recommandée par l'Autorité des Normes Comptables dans la note du 18 mai 2020 pour fournir les informations concernant les effets de l'événement Covid-19 sur ses comptes.

Méthodologie suivie

Les informations fournies portent sur les principaux impacts, jugés pertinents, de l'événement qui sont enregistrés dans ses comptes. Il a été fait une distinction entre les effets ponctuels et les effets structurels. Ces effets sont détaillés en tenant compte des interactions et incidences de l'événement sur les agrégats usuels en appréciant les impacts bruts et nets. Les mesures de soutien dont elle a pu bénéficier sont également évaluées.

L'événement Covid-19 étant toujours en cours à la date d'établissement des comptes annuels, l'entreprise est en incapacité d'en évaluer les conséquences précises sur les exercices à venir.

Actif immobilisé

Tableau des immobilisations

	Au début d'exercice	Augmentation	Diminution	En fin d'exercice
- Frais d'établissement et de développement				
- Fonds commercial				
- Autres postes d'immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles				
- Terrains				
- Constructions sur sol propre				
- Constructions sur sol d'autrui				
- Installations générales, agencements et aménagements des constructions				
- Installations techniques, matériel et outillage industriels				
- Installations générales, agencements aménagements divers				
- Matériel de transport				
- Matériel de bureau et informatique, mobilier				
- Emballages récupérables et divers				
- Immobilisations corporelles en cours				
- Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
- Participations évaluées par mise en équivalence				
- Autres participations				
- Autres titres immobilisés				
- Prêts et autres immobilisations financières	38 708			38 708
Immobilisations financières	38 708			38 708
ACTIF IMMOBILISÉ	38 708			38 708

Immobilisations financières

Les immobilisations financières sont constituées essentiellement de dépôts et cautionnements versés.

Actif circulant

Etat des créances

Le total des créances à la clôture de l'exercice s'élève à 6 876 418 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an
Créances de l'actif immobilisé :			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres	38 708		38 708
Créances de l'actif circulant :			
Créances Clients et Comptes rattachés	5 537 487	5 537 487	
Autres	1 295 254	1 295 254	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	4 969	4 969	
Total	6 876 418	6 837 710	38 708
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture à établir	39 306
Clients - factures à établir	3 314
FAE BAE SAI UK LTD-COST PLUS	4 745 438
Total	4 788 058

Capitaux propres

Composition du capital social

Capital social d'un montant de 80 000,00 € décomposé en 80 000 titres d'une valeur nominale de 1,00 €.

	Nombre	Valeur nominale
Titres composant le capital social au début de l'exercice	80 000	1,00
Titres émis pendant l'exercice		
Titres remboursés pendant l'exercice		
Titres composant le capital social à la fin de l'exercice	80 000	1,00

Affectation du résultat

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	704 384
Résultat de l'exercice précédent	146 661
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	851 044
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	851 044
Total des affectations	851 044

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2020	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2020
Capital	80 000				80 000
Réserve légale	8 000				8 000
Report à Nouveau	704 384	851 044	851 044	704 384	851 044
Résultat de l'exercice	146 661	-146 661	275 739	146 661	275 739
Total Capitaux Propres	939 044	704 384	1 126 783	851 044	1 214 783

Provisions

Tableau des provisions

	Provisions au début de l'exercice	Dotations de l'exercice	Reprises utilisées de l'exercice	Reprises non utilisées de l'exercice	Provisions à la fin de l'exercice
Litiges	1 400 000	63 003	184 806		1 278 198
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change	81	6 067	81		6 068
Pensions et obligations similaires					
Pour impôts					
Renouvellement des immobilisations					
Gros entretien et grandes révisions					
Charges sociales et fiscales					
sur congés à payer					
Autres provisions pour risques et charges					
Total	1 400 081	69 070	184 887		1 284 265
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		63 003	184 805		
Financières		6 068	81		
Exceptionnelles					

Les provisions d'exploitation sont constituées de provisions pour litiges salariaux.

Dettes

Etat des dettes

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 5 125 899 € et le classement détaillé par échéance s'établit comme suit :

	Montant brut	Echéances à moins d'un an	Echéances à plus d'un an	Echéances à plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (*)				
Autres emprunts obligataires (*)				
Emprunts (*) et dettes auprès des établissements de crédit dont :				
- à 1 an au maximum à l'origine				
- à plus de 1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers (*) (**)	1 704 989	1 704 989		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	343 920	343 920		
Dettes fiscales et sociales	1 933 270	1 933 270		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	5 082	5 082		
Produits constatés d'avance	1 138 638	1 138 638		
Total	5 125 899	5 125 899		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	162 943
Achats matières premières NP	25 928
BAE SAI INC	87 103
Dettes provis. pr congés à payer	252 642
Personnel - autres charges à payer	240 290
Primes de bilan CAP	184 140
Charges sociales s/congés à payer	113 689
Charges sociales / Bonus	77 339
Etat - autres charges à payer	156 921
Total	1 300 994

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	4 969		
Total	4 969		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	1 138 638		
Total	1 138 638		

Chiffre d'affaires

	France	Etranger	Total
Ventes de produits finis			
Ventes de produits intermédiaires			
Ventes de produits résiduels			
Travaux			
Etudes			
Prestations de services	1 392 427	6 306 882	7 699 310
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 392 427	6 306 882	7 699 310

Effectif

Effectif moyen du personnel : 26 personnes contre 26 personnes en 2019.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE (IRELAND) LIMITED

Forme : LIMITED COMPANY

SIREN : 281007

Au capital de : 319 468 EUR

Adresse du siège social :

LEVEL 5 BLOCK 4, DUNDRUM TOWN CENTRE, DUNDRUM, DUBLIN 16, IRELAND

Engagements de retraite

Aucun engagement n'a été valorisé en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées.

Pour un régime à prestations définies, il est fait application de la recommandation n°2003-R.01 du 1er avril 2003.