

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 : BAE Systems Applied Intelligence France SAS

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2022 sous le numéro de dépôt 48014

Plaquette annuelle

SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE FRANCE

Exercice clos le 31/12/2019

CERTIFIES CONFORMES

Michael Iain Foster

Le Président
Michael Iain Foster

SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE FRANCE

au capital de 80 000 €
19 Boulevard Malesherbes
75008 PARIS

Exercice clos le 31/12/2019

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du pont
92200 Neuilly-Sur-Seine

1. Comptes annuels

Attestation d'Expert-Comptable	4
Bilan actif	5
Bilan passif	6
Compte de résultat	7
Compte de résultat (suite)	8
Annexe	9

2. Détail des comptes

Bilan détaillé	21
Compte de résultat détaillé	25

ATTESTATION D'EXPERT-COMPTABLE

SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE FRANCE**Exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019.**

Dans le cadre de la mission de présentation des comptes annuels de SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE FRANCE pour l'exercice du 01/01/2019 au 31/12/2019, et conformément aux termes de notre lettre de mission, nous avons effectué les diligences prévues par la norme de présentation définie par l'Ordre des Experts-comptables.

A la date de nos travaux qui ne constituent ni un audit, ni un examen limité et à l'issue de ceux-ci, nous n'avons pas relevé d'éléments remettant en cause la cohérence et la vraisemblance des comptes annuels pris dans leur ensemble.

Les comptes annuels ci-joints, qui comportent 17 pages, se caractérisent par les données suivantes :

	Montants en Euro
Total bilan	5 226 021
Chiffre d'affaires	7 415 250
Résultat net comptable (Bénéfice)	146 661

**Pour Grant Thornton
Membre français de Grant Thornton International**

Fait à Neuilly-Sur-Seine
Le 22/12/2020

Mathieu DEVILLERS
Expert-comptable

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
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	4 057 642		4 057 642	1 927 447
Autres créances	532 201		532 201	217 248
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	572 411		572 411	2 061 661
Charges constatées d'avance (3)	24 978		24 978	24 428
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 187 232		5 187 232	4 230 784
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	81		81	
TOTAL GENERAL	5 226 021		5 226 021	4 269 492
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
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	704 384	571 877
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	146 661	132 507
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	939 044	792 384
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 400 081	1 340 117
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 400 081	1 340 117
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 100 573	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	291 855	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 629	464 137
Dettes fiscales et sociales	1 102 470	755 053
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 978	3 652
Produits constatés d'avance (1)	117 389	914 150
TOTAL DETTES	2 886 895	2 136 992
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 226 021	4 269 492
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 595 040	2 136 992
(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		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 983 141	5 432 109	7 415 250	4 784 775
Chiffre d'affaires net	1 983 141	5 432 109	7 415 250	4 784 775
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				2 014
Autres produits			64 649	604
Total produits d'exploitation (I)			7 479 899	4 787 393
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)			1 642 394	1 116 020
Impôts, taxes et versements assimilés			107 298	72 803
Salaires et traitements			3 630 887	2 003 073
Charges sociales			1 830 852	1 409 090
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			59 883	
Autres charges			42	
Total charges d'exploitation (II)			7 271 357	4 600 985
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			208 542	186 408
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				
Différences positives de change			4 543	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			4 543	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			81	
Intérêts et charges assimilées (4)			698	4 318
Différences négatives de change			8 609	-1 949
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			9 389	2 370
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 846	-2 370
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			203 696	184 038

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
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)	57 035	51 531
Total des produits (I+III+V+VII)	7 484 441	4 787 393
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 337 781	4 654 886
BENEFICE OU PERTE	146 661	132 507
(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		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 5 226 021 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 146 661 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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)

Comptabilisation du chiffre d'affaires

La reconnaissance du chiffre d'affaires dépend de la nature de la prestation fournie :

- Les ventes de licence accompagnée de service d'assistance et de maintenance portent sur des logiciels de cybersécurité et sont principalement destinés à des services financiers comme les banques. Les contrats correspondants sont des contrats à long terme et sont comptabilisés en totalité dès qu'ils sont conclus et facturés. Des produits constatés d'avance sont comptabilisés à la fin de chaque exercice afin de respecter le principe de séparation des exercices.
- Les prestations autres que les contrats de vente de logiciel de cybersécurité sont facturées au client lorsque la prestation est terminée et sont donc comptabilisées selon la méthode à l'achèvement.
- Un contrat de transfert pricing a été signé en 2013 entre BAE Systems Applied Intelligence FRANCE et BAE Systems Applied Intelligence UK Ltd. Ce contrat prévoit un chiffre d'affaires permettant à BAE Systems Applied Intelligence FRANCE d'atteindre une marge opérationnelle de 4 % sur les ventes externes.

Le chiffre d'affaires comprend également des transactions réalisées avec des clients français par l'intermédiaire de BAE Systems Applied Intelligence UK Ltd.

Un contrat de services, conclu en 2013 entre les entités du groupe BAE, rémunère BAE Systems Applied Intelligence France avec une marge de 7% au titre des prestations rendues à d'autres entités du groupe.

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

Notes sur le bilan

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 4 653 529 € 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	4 057 642	4 057 642	
Autres	532 201	532 201	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 978	24 978	
Total	4 653 529	4 614 821	38 708
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture à établir	477 316
Clients - factures à établir	18 741
FAE BAE SAI UK LTD-COST PLUS	2 661 988
FAE Interco	78 865
Total	3 236 910

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

Décision de l'assemblée générale du 27/03/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	571 877
Résultat de l'exercice précédent	132 507
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	704 384
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	704 384
Total des affectations	704 384

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	80 000				80 000
Réserve légale	8 000				8 000
Report à Nouveau	571 877	132 507	132 507		704 384
Résultat de l'exercice	132 507	-132 507	146 661	132 507	146 661
Total Capitaux Propres	792 384		279 168	132 507	939 044

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	1 340 117	59 883			1 400 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		81			81
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	1 340 117	59 964			1 400 081
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		59 883			
Financières		81			
Exceptionnelles					

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

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 595 040 € 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 (*) (**)	1 100 573	1 100 573		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 629	237 629		
Dettes fiscales et sociales	1 102 470	1 102 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	36 978	36 978		
Produits constatés d'avance	117 389	117 389		
Total	2 595 040	2 595 040		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	110 431
Achats matières premières NP	8 805
BAE SAI INC	118 248
Dettes provis. pr congés à payer	211 519
Personnel - autres charges à payer	173 474
Primes de bilan CAP	85 900
Charges sociales s/congés à payer	95 183
Charges sociales - charges à payer	78 063
Charges sociales / Bonus	32 845
Etat - autres charges à payer	81 963
Total	996 431

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	24 978		
Total	24 978		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	117 389		
Total	117 389		

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	1 983 141	5 432 109	7 415 250
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 983 141	5 432 109	7 415 250

Autres informations**Evènements postérieurs à la clôture**

En date du 30 janvier 2020, l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Malgré ces mesures de confinement, la société continue son activité.

L'impact de COVID-19 sur l'entité a été minime principalement en raison du modèle économique en place et aussi parce que le groupe AI dans son ensemble a réalisé un bénéfice par rapport à COVID grâce à des mesures d'économie dans l'ensemble du groupe et parce que la productivité du personnel n'a pas été affectée. En effet les employés ont travaillé depuis leur domicile lorsque cela était possible. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 26 personnes contre 24 personnes en 2018.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : BAE SYSTEMS OVERSEAS HOLDINGS LIMITED

Forme : LIMITED COMPANY

SIREN : 434011557

Au capital de : 175 953 000 GBP

Adresse du siège social :

WARWICK HOUSE, FARNBOROUGH AEROSPACE CENTRE, FARNBOROUGH
HANTS, GU146YU

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 311 671 €

Bilan détaillé

ACTIF

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
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	820 731,84		820 731,84	649 371,75
411200 - CLIENTS INTERCO				329 049,77
418000 - Clients facture à établir	477 316,24		477 316,24	168 840,00
418100 - Clients - factures à établir	18 740,81		18 740,81	19 581,25
418110 - FAE BAE SAI UK LTD-COST PLUS	2 661 987,86		2 661 987,86	617 560,32
418111 - FAE BAE SAI INTERNATIONAL LIMITED				91 218,80
418112 - FAE BAE SAI A/S				18 437,86
418140 - FAE BAE SYSTEMS HAGGLUNDS SWEDEN				32 444,11
418150 - FAE BAESAI BELGIUM COST P				942,89
418200 - FAE Interco	78 864,98		78 864,98	
	4 057 641,73		4 057 641,73	1 927 446,75
Autres créances				
401000 - Fournisseurs	39 545,77		39 545,77	
421700 - Salaries Control	456,62		456,62	
437100 - Caisse de retraite cadres	34 625,67		34 625,67	50 569,30
437200 - Caisse de retraite salariés				155 468,26

Bilan détaillé

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
445662 - TVA déductible sur frais généraux				11 210,80
445860 - TVA sur factures non parvenues	17 365,68		17 365,68	
467000 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	3 206,44		3 206,44	
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs	2 203,84		2 203,84	
467300 - Active Payroll	287 477,55		287 477,55	
467310 - Active Payroll Ireland	41 599,29		41 599,29	
467320 - Debiteurs et créditeurs divers	105 720,00		105 720,00	
	532 200,86		532 200,86	217 248,36
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités				
512120 - CITY BANK EUR BAES	572 410,64		572 410,64	2 061 661,05
	572 410,64		572 410,64	2 061 661,05
Charges constatées d'avance (3)				
486000 - Charges constatées d'avance	24 978,27		24 978,27	24 428,24
	24 978,27		24 978,27	24 428,24
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 187 231,50		5 187 231,50	4 230 784,40
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecart de conversion actif				
476000 - Diff.de conversion actif	81,32		81,32	
	81,32		81,32	
TOTAL GENERAL	5 226 020,82		5 226 020,82	4 269 492,40
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan détaillé

PASSIF

	31/12/2019	31/12/2018
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)	704 383,69	571 876,88
	704 383,69	571 876,88
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	146 660,52	132 506,81
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	939 044,21	792 383,69
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	1 400 000,00	1 340 116,84
151500 - Provisions perte de change	81,32	
	1 400 081,32	1 340 116,84
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 400 081,32	1 340 116,84
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)	1 100 002,34	
171800 - Intercompany Interest Payable	571,01	
	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		
401000 - Fournisseurs		7 535,10
401200 - FOURNISSEURS INTERCO	145,43	182 940,57
408100 - Fournisseurs - fact. non parvenues	110 430,84	198 025,41
408101 - Achats matières premières NP	8 804,68	15 857,17
408130 - FNP BAE SAI SPAIN		7 600,10
408150 - FNP BAE BELGIUM		12 202,85

Bilan détaillé

	31/12/2019	31/12/2018
408180 - FNP BAE SAI POLAND		39 492,50
408200 - BAE SAI INC	118 248,41	482,85
	237 629,36	464 136,55
Dettes fiscales et sociales		
421700 - Salaries Control		2 253,00
425101 - NDF AJENJO FRANCISCO		1 485,55
428200 - Dettes provis. pr congés à payer	211 518,50	247 507,88
428600 - Personnel - autres charges à payer	173 474,23	185 411,02
428610 - Primes de bilan CAP	85 900,00	
431000 - Sécurité sociale	107 976,62	34 414,12
437200 - Caisse de retraite salariés	32 258,75	
438200 - Charges sociales s/congés à payer	95 183,32	111 378,54
438600 - Charges sociales - charges à payer	78 063,41	
438610 - Charges sociales / Bonus	32 844,72	
442000 - Etat - impôts et taxes recouv.s/tie	38 386,14	
444000 - Etat - impôts sur les bénéfices	7 301,00	17 092,00
445510 - TVA à décaisser	45 122,00	41 004,00
445710 - TVA collectée	95 348,74	76 278,00
445800 - Régularisation de TVA collectée	8 995,74	
445870 - TVA sur factures à établir	8 134,38	28 140,00
448600 - Etat - autres charges à payer	81 962,85	10 088,98
	1 102 470,40	755 053,09
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes		
467100 - Autres comptes débiteurs/créditeurs		3 652,08
467200 - Employee T&E Control	1 027,61	
467300 - Active Payroll	35 950,05	
	36 977,66	3 652,08
Produits constatés d'avance (1)		
487000 - Produits constatés d'avance	117 389,49	914 150,15
	117 389,49	914 150,15
TOTAL DETTES	2 886 895,29	2 136 991,87
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 226 020,82	4 269 492,40
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 595 040,26	2 136 991,87
(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		

Compte de résultat détaillé

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)				
706000 - Prestations de services	1 983 140,87		1 983 140,87	
706120 - PRESTATIONS SERVI				40 177,45
706920 - Prestations de services (-638 160,50
706921 - BAE SAI LTD (UK) COS		2 661 987,96	2 661 987,96	-70 594,30
706922 - PRESTATIONS DE SE		2 770 121,29	2 770 121,29	
706923 - PREST BAE SYS HAG				1 658 418,00
706924 - BAE SAI NV RECHARG				488 135,00
706925 - BAE SAI SPAIN RECHA				2 328 910,06
706926 - BAE SAI IRELAND LTD				914 355,09
706927 - BAE SAI DENMARK RE				63 534,10
	1 983 140,87	5 432 109,25	7 415 250,12	4 784 774,90
Chiffre d'affaires net	1 983 140,87	5 432 109,25	7 415 250,12	4 784 774,90

	31/12/2019	31/12/2018
Production stockée		
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
791000 - Transfert de charges d'exploitation		2 014,00
		2 014,00
Autres produits		
756100 - Gains de chanhes sur oper. d'explo		603,98
758000 - Produits divers gestion courante	64 648,65	
	64 648,65	603,98
Total produits d'exploitation (I)	7 479 898,77	4 787 392,88
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	915 853,11	
604100 - Achats d'études et de prestations	2 500,00	
606400 - Achats fournitures administratives	1 855,53	1 642,69
606800 - ACH.NON STOCK.MAT._ FOURN		-2 700,00
613200 - Locations immobilières	264 649,16	293 503,21
618500 - Frais de colloques, de séminaires		16 162,64
621400 - Personnel prêté		141 342,07
622620 - HONORAIRES AUDIT	50 723,60	27 950,00
622630 - HONORAIRES JURIDIQUES	3 461,64	8 603,50
622640 - HONORAIRES CPTA		-48 100,51
622650 - Payroll Charges	10 468,57	64 293,38
622660 - Tax Fees	31 445,89	32 303,00
622680 - Retrocessions d'honoraires	-32 670,10	-32 389,24
622681 - Retrocessions d'honoraires		23 979,06
622682 - Refacturation I/C temps & dépenses		400 424,60
622800 - Rémun. & Honoraires divers	19 140,00	5 000,57
623000 - Publicité	273,46	3,53
623100 - Annonces et insertions	675,00	

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019	31/12/2018
623300 - Foires et expositions	97 726,05	
623400 - Cadeaux à la clientèle		22,32
623800 - Divers (pourboires, dons courants)	14 505,00	
625100 - Voyages et déplacements	76 496,62	97 331,86
625110 - TRAVEL - FERRER		27 803,60
625600 - Missions	131 403,47	22 524,05
625700 - Réceptions	13 735,87	23 509,13
626100 - Frais de télécommunication	2 490,27	100,33
626200 - TELEPHONE	14 863,60	11 298,34
627000 - SERVICES BANCAIRES ET ASS	1 050,68	1 411,89
628200 - Sous-Traitance comptable	21 747,00	
	1 642 394,42	1 116 020,02
Impôts, taxes et versements assimilés		
631200 - Taxe d'apprentissage		17 400,80
631300 - Formation continue (Trésor)	37 271,62	25 589,60
631800 - Autres taxes versées aux impôts		639,89
635110 - Contribut° économique territoriale	65 675,00	29 172,00
635200 - TVA non récupérables	4 351,64	0,55
	107 298,26	72 802,84
Salaires et traitements		
641140 - SALAIRES BRUTS	3 320 019,65	1 605 818,32
641200 - Congés payés	-35 989,38	153 725,21
641300 - Primes et gratifications	85 900,00	-144 696,31
641310 - Commission	-11 936,78	
641420 - INDEMNITES VEHICULES	196 033,45	145 766,22
641430 - INDEMNITES RETRAITE SUPP	76 859,86	242 459,37
	3 630 886,80	2 003 072,81
Charges sociales		
645150 - URSSAF	1 105 643,15	789 995,61
645200 - Cotisations mutuelle et prevoyance	146 202,54	68 342,21
645300 - Cotisations aux caisses de retraite	423 955,95	299 808,49
645800 - Cotisations autres organism. socx	110 908,12	108 781,54
645860 - PROV CHGES/CONG.PAYES	-16 195,22	111 378,54
647000 - Autres charges sociales	24 856,63	25 026,80
647510 - MEDECINE DU TRAVAIL	987,71	2 126,84
648000 - Autres charges de personnel	34 493,52	3 630,03
	1 830 852,40	1 409 090,06
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.	59 883,16	
	59 883,16	
Autres charges		
658000 - Charges diverses gestion courante	42,00	-0,38
	42,00	-0,38
Total charges d'exploitation (II)	7 271 357,04	4 600 985,35
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	208 541,73	186 407,53
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)		

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019	31/12/2018
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		
Différences positives de change		
766000 - Gains de change	4 542,57	
	4 542,57	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total produits financiers (V)	4 542,57	
Charges financières		
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions		
686500 - Dot. prov. risques financiers	81,32	
	81,32	
Intérêts et charges assimilées (4)		
661000 - Intra BAE Interest Payable	698,01	6 117,80
661600 - Intérêts bancaires		-1 799,53
	698,01	4 318,27
Différences négatives de change		
666000 - Pertes de change	8 609,45	-1 948,55
	8 609,45	-1 948,55
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement		
Total charges financières (VI)	9 388,78	2 369,72
RESULTAT FINANCIER (V-VI)	-4 846,21	-2 369,72
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)	203 695,52	184 037,81

	31/12/2019	31/12/2018
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	57 035,00	51 531,00
	57 035,00	51 531,00
Total des produits (I+III+V+VII)	7 484 441,34	4 787 392,88
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 337 780,82	4 654 886,07
BENEFICE OU PERTE	146 660,52	132 506,81
(a) Y compris :		
- Redevances de crédit-bail mobilier		

Compte de résultat détaillé

	31/12/2019	31/12/2018
- <i>Redevances de crédit-bail immobilier</i>		
(1) <i>Dont produits afférents à des exercices antérieurs</i>		
(2) <i>Dont charges afférentes à des exercices antérieurs</i>		
(3) <i>Dont produits concernant les entités liées</i>		
(4) <i>Dont intérêts concernant les entités liées</i>		

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 11 MAI 2022**

La soussignée, la société **Bae Systems (Overseas Holdings) Limited**, société de droit anglais, ayant son siège social sis Warwick House, Farnborough Aerospace Centre, Farnborough, Hampshire, GU14 6YU, Royaume-Uni, immatriculée sous le numéro 02775320, représentée par Mme Ann-Louise Holding, 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 2019;
- Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Approbation des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Quitus au Président de la Société ;
- Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- 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 :

- Comptes annuels arrêtés au 31 décembre

**MINUTES OF THE RESOLUTIONS
OF THE SOLE SHAREHOLDER
DATED 11 MAY 2022**

The undersigned, **Bae Systems (Overseas Holdings) Limited**, a company incorporated under the laws of England, having its registered office at Warwick House, Farnborough Aerospace Centre, Farnborough, Hampshire, GU14 6YU, United Kingdom, registered under number 02775320, represented by Ms Ann-Louise Holding, 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 31 December 2019;
- Auditor's report on the accounts for the financial year ended 31 December 2019;
- Approval of the accounts for the financial year ended 31 December 2019;
- Release of liability to the Chairman;
- Allocation of the results of the financial year ended 31 December 2019;
- 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:

- Annual accounts ended on 31 December

2019 ;

- Rapport de gestion du Président ;
- Rapport du Commissaire aux comptes sur les comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2019 ;
- Exemple 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 2019, 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 2019, tels qu'ils lui ont été présentés, et qui font apparaître, pour ledit exercice, un bénéfice de 146.661 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 2019.

DEUXIEME DECISION

L'Associé Unique, sur proposition du Président, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos le 31 décembre 2019, soit 146.661 euros, au Report à nouveau qui, sera créancier à hauteur de 851.045 euros après affectation.

2019;

- Management Report of the Chairman;
- Auditor's Report on the accounts of the financial year ended 31 December 2019;
- 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 31 December 2019, 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 31 December 2019 as presented, and which show, for said financial year, a profit of EUR 146,661.

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 31 December 2019, i.e. EUR 146,661 to the Carry Forward account, which will show a credit balance of EUR 851,045 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.



Bae Systems (Overseas Holdings) Limited

Associé Unique/Sole Shareholder

Représenté par/Represented by Mme Ann-Louise Holding

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 2019

BAE SYSTEMS APPLIED INTELLIGENCE FRANCE SAS

Société par actions simplifiée

19 BOULEVARD MALESHERBES

75 008 PARIS

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2019

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 2019, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

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

Fondement de l'opinion

Référentiel d'audit

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

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance, prévues par le code de commerce et par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes sur la période du 1er janvier 2019 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 11 mai 2022

Le commissaire aux comptes

Deloitte & Associés



Anne DEMERLÉ

Plaquette annuelle

SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE FRANCE

Exercice clos le 31/12/2019

SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE FRANCE

au capital de 80 000 €
19 Boulevard Malesherbes
75008 PARIS

Exercice clos le 31/12/2019

Grant Thornton

SAS d'Expertise Comptable et
de Commissariat aux Comptes
au capital de 2 297 184 €
inscrite au tableau de l'Ordre de la région
Paris Ile France et membre
de la Compagnie régionale de Versailles
RCS Nanterre B 632 013 843
29 rue du pont
92200 Neuilly-Sur-Seine

Bilan actif

	Brut	Amortissement Dépréciations	Net 31/12/2019	Net 31/12/2018
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	4 057 642		4 057 642	1 927 447
Autres créances	532 201		532 201	217 248
Capital souscrit et appelé, non versé				
Divers				
Valeurs mobilières de placement				
Disponibilités	572 411		572 411	2 061 661
Charges constatées d'avance (3)	24 978		24 978	24 428
TOTAL ACTIF CIRCULANT	5 187 232		5 187 232	4 230 784
Frais d'émission d'emprunt à étaler				
Primes de remboursement des obligations				
Ecarts de conversion actif	81		81	
TOTAL GENERAL	5 226 021		5 226 021	4 269 492
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à plus d'un an (brut)				

Bilan passif

	31/12/2019	31/12/2018
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	704 384	571 877
RESULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	146 661	132 507
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	939 044	792 384
AUTRES FONDS PROPRES		
Produits des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	1 400 081	1 340 117
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES	1 400 081	1 340 117
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)	1 100 573	
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	291 855	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 629	464 137
Dettes fiscales et sociales	1 102 470	755 053
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		
Autres dettes	36 978	3 652
Produits constatés d'avance (1)	117 389	914 150
TOTAL DETTES	2 886 895	2 136 992
Ecarts de conversion passif		
TOTAL GENERAL	5 226 021	4 269 492
(1) Dont à plus d'un an (a)		
(1) Dont à moins d'un an (a)	2 595 040	2 136 992
(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		

Compte de résultat

	France	Exportations	31/12/2019	31/12/2018
Produits d'exploitation (1)				
Ventes de marchandises				
Production vendue (biens)				
Production vendue (services)	1 983 141	5 432 109	7 415 250	4 784 775
Chiffre d'affaires net	1 983 141	5 432 109	7 415 250	4 784 775
Production stockée				
Production immobilisée				
Subventions d'exploitation				
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges				2 014
Autres produits			64 649	604
Total produits d'exploitation (I)			7 479 899	4 787 393
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)			1 642 394	1 116 020
Impôts, taxes et versements assimilés			107 298	72 803
Salaires et traitements			3 630 887	2 003 073
Charges sociales			1 830 852	1 409 090
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			59 883	
Autres charges			42	
Total charges d'exploitation (II)			7 271 357	4 600 985
RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)			208 542	186 408
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				
Différences positives de change			4 543	
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total produits financiers (V)			4 543	
Charges financières				
Dotations aux amortissements, aux dépréciations et aux provisions			81	
Intérêts et charges assimilées (4)			698	4 318
Différences négatives de change			8 609	-1 949
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement				
Total charges financières (VI)			9 389	2 370
RESULTAT FINANCIER (V-VI)			-4 846	-2 370
RESULTAT COURANT avant impôts (I-II+III-IV+V-VI)			203 696	184 038

Compte de résultat (suite)

	31/12/2019	31/12/2018
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)	57 035	51 531
Total des produits (I+III+V+VII)	7 484 441	4 787 393
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	7 337 781	4 654 886
BENEFICE OU PERTE	146 661	132 507
(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		



Règles et méthodes comptables

Désignation de la société : SAS BAE SYSTEM APPLIED INTELLIGENCE

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2019, dont le total est de 5 226 021 € et au compte de résultat de l'exercice, présenté sous forme de liste, dégageant un bénéfice de 146 661 €.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2019 au 31/12/2019.

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

Ces comptes annuels ont été arrêtés par les dirigeants de l'entreprise.

Règles générales

Les comptes annuels de l'exercice au 31/12/2019 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.

Les engagements correspondants font l'objet d'une mention intégrale dans la présente annexe.

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)

Comptabilisation du chiffre d'affaires

La reconnaissance du chiffre d'affaires dépend de la nature de la prestation fournie :

- Les ventes de licence accompagnée de service d'assistance et de maintenance portent sur des logiciels de cybersécurité et sont principalement destinés à des services financiers comme les banques. Les contrats correspondants sont des contrats à long terme et sont comptabilisés en totalité dès qu'ils sont conclus et facturés. Des produits constatés d'avance sont comptabilisés à la fin de chaque exercice afin de respecter le principe de séparation des exercices.
- Les prestations autres que les contrats de vente de logiciel de cybersécurité sont facturées au client lorsque la prestation est terminée et sont donc comptabilisées selon la méthode à l'achèvement.
- Un contrat de transfert pricing a été signé en 2013 entre BAE Systems Applied Intelligence FRANCE et BAE Systems Applied Intelligence UK Ltd. Ce contrat prévoit un chiffre d'affaires permettant à BAE Systems Applied Intelligence FRANCE d'atteindre une marge opérationnelle de 4 % sur les ventes externes.

Le chiffre d'affaires comprend également des transactions réalisées avec des clients français par l'intermédiaire de BAE Systems Applied Intelligence UK Ltd.

Un contrat de services, conclu en 2013 entre les entités du groupe BAE, rémunère BAE Systems Applied Intelligence France avec une marge de 7% au titre des prestations rendues à d'autres entités du groupe.

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

Notes sur le bilan

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 4 653 529 € 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	4 057 642	4 057 642	
Autres	532 201	532 201	
Capital souscrit - appelé, non versé			
Charges constatées d'avance	24 978	24 978	
Total	4 653 529	4 614 821	38 708
Prêts accordés en cours d'exercice			
Prêts récupérés en cours d'exercice			

Produits à recevoir

	Montant
Clients facture à établir	477 316
Clients - factures à établir	18 741
FAE BAE SAI UK LTD-COST PLUS	2 661 988
FAE Interco	78 865
Total	3 236 910

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

Décision de l'assemblée générale du 27/03/2020.

	Montant
Report à Nouveau de l'exercice précédent	571 877
Résultat de l'exercice précédent	132 507
Prélèvements sur les réserves	
Total des origines	704 384
Affectations aux réserves	
Distributions	
Autres répartitions	
Report à Nouveau	704 384
Total des affectations	704 384

Notes sur le bilan

Tableau de variation des capitaux propres

	Solde au 01/01/2019	Affectation des résultats	Augmentations	Diminutions	Solde au 31/12/2019
Capital	80 000				80 000
Réserve légale	8 000				8 000
Report à Nouveau	571 877	132 507	132 507		704 384
Résultat de l'exercice	132 507	-132 507	146 661	132 507	146 661
Total Capitaux Propres	792 384		279 168	132 507	939 044

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	1 340 117	59 883			1 400 000
Garanties données aux clients					
Pertes sur marchés à terme					
Amendes et pénalités					
Pertes de change		81			81
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	1 340 117	59 964			1 400 081
Répartition des dotations et des reprises de l'exercice :					
Exploitation		59 883			
Financières		81			
Exceptionnelles					

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

Notes sur le bilan

Dettes**Etat des dettes**

Le total des dettes à la clôture de l'exercice s'élève à 2 595 040 € 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 (*) (**)	1 100 573	1 100 573		
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	237 629	237 629		
Dettes fiscales et sociales	1 102 470	1 102 470		
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
Autres dettes (**)	36 978	36 978		
Produits constatés d'avance	117 389	117 389		
Total	2 595 040	2 595 040		
(*) Emprunts souscrits en cours d'exercice				
(*) Emprunts remboursés sur l'exercice				
(**) Dont envers les associés				

Charges à payer

	Montant
Fournisseurs - fact. non parvenues	110 431
Achats matières premières NP	8 805
BAE SAI INC	118 248
Dettes provis. pr congés à payer	211 519
Personnel - autres charges à payer	173 474
Primes de bilan CAP	85 900
Charges sociales s/congés à payer	95 183
Charges sociales - charges à payer	78 063
Charges sociales / Bonus	32 845
Etat - autres charges à payer	81 963
Total	996 431

Comptes de régularisation

Charges constatées d'avance

	Charges d'exploitation	Charges Financières	Charges Exceptionnelles
Charges constatées d'avance	24 978		
Total	24 978		

Produits constatés d'avance

	Produits d'exploitation	Produits Financiers	Produits Exceptionnels
Produits constatés d'avance	117 389		
Total	117 389		

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	1 983 141	5 432 109	7 415 250
Ventes de marchandises			
Produits des activités annexes			
TOTAL	1 983 141	5 432 109	7 415 250

Autres informations**Evènements postérieurs à la clôture**

En date du 30 janvier 2020, l'OMS a déclaré l'état d'urgence internationale lié à la santé publique. En raison de l'évolution du COVID-19, la France a annoncé des mesures de confinement en date du 17 mars 2020. Malgré ces mesures de confinement, la société continue son activité.

L'impact de COVID-19 sur l'entité a été minime principalement en raison du modèle économique en place et aussi parce que le groupe AI dans son ensemble a réalisé un bénéfice par rapport à COVID grâce à des mesures d'économie dans l'ensemble du groupe et parce que la productivité du personnel n'a pas été affectée. En effet les employés ont travaillé depuis leur domicile lorsque cela était possible. La continuité d'exploitation n'est pas remise en cause.

Effectif

Effectif moyen du personnel : 26 personnes contre 24 personnes en 2018.

Identité de la société mère consolidant les comptes de la société

Dénomination sociale : BAE SYSTEMS OVERSEAS HOLDINGS LIMITED

Forme : LIMITED COMPANY

SIREN : 434011557

Au capital de : 175 953 000 GBP

Adresse du siège social :

WARWICK HOUSE, FARNBOROUGH AEROSPACE CENTRE, FARNBOROUGH

HANTS, GU146YU

Engagements de retraite

Montant des engagements pris en matière de pensions, compléments de retraite et indemnités assimilées : 311 671 €