RCS : VERSAILLES
Code greffe : 7803

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 2015 B 02194
Numéro SIREN : 811 442 680
Nom ou dénomination : ABERDEEN MARKET INTELLIGENCE FRANCE

Ce dépôt a été enregistré le 17/05/2019 sous le numéro de dépôt 5975

Néant ☐

Désignation de l'entreprise : ABERDEEN MARKET — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois * : 12

Adresse de l'entreprise : 86 AVENUE DU GENERAL LECLERC 78220 VIROFLAY INTELLIGENCE FRANCE — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 81144268000039

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2018 Net 3
	Capital souscrit non appelé (I)	AA			
ACTIF IMMOBILISÉ * — IMMOBILISATIONS INCORPORELLES	Frais d'établissement *	AB		AC	
	Frais de développement *	CX		CQ	
	Concessions, brevets et droits similaires	AF		AG	
	Fonds commercial (1)	AH		AI	
	Autres immobilisations incorporelles	AJ		AK	
	Avances et acomptes sur immobilisations incorporelles	AL		AM	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES	Terrains	AN		AO	
	Constructions	AP		AQ	
	Installations techniques, matériel et outillage industriels	AR		AS	
	Autres immobilisations corporelles	AT	12121	AU 6389	5732
	Immobilisations en cours	AV		AW	
	Avances et acomptes	AX		AY	
IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2)	Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence	CS		CT	
	Autres participations	CU		CV	
	Créances rattachées à des participations	BB		BC	
	Autres titres immobilisés	BD		BE	
	Prêts	BF		BG	
	Autres immobilisations financières *	BH	1238	BI	1238
	TOTAL (II)	BJ	13359	BK 6389	6970
ACTIF CIRCULANT — STOCKS *	Matières premières, approvisionnements	BL		BM	
	En cours de production de biens	BN		BO	
	En cours de production de services	BP		BQ	
	Produits intermédiaires et finis	BR		BS	
	Marchandises	BT		BU	
	Avances et acomptes versés sur commandes	BV		BW	
CRÉANCES	Clients et comptes rattachés (3)*	BX	47331	BY 22476	24855
	Autres créances (3)	BZ	2110721	CA	2110721
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC	
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE	
	Disponibilités	CF	57846	CG	57846
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	737	CI	737
	TOTAL (III)	CJ	2216635	CK 22476	2194159
	Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV)	CW			
	Primes de remboursement des obligations (V)	CM			
	Écarts de conversion actif * (VI)	CN			
	TOTAL GÉNÉRAL (I à VI)	CO	2229994	1A 28865	2201129

Renvois : (1) Dont droit au bail :		(2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes :	CP		(3) Part à plus d'un an :	CR
Clause de réserve de propriété : *	Immobilisations :		Stocks :		Créances :	

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

Néant ☐

② BILAN — PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise : ABERDEEN MARKET

INTELLIGENCE FRANCE | Exercice N

CAPITAUX PROPRES	Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : .....)		DA	1000
	Primes d'émission, de fusion, d'apport, ...		DB	
	Ecarts de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK)		DC	
	Réserve légale (3)		DD	
	Réserves statutaires ou contractuelles		DE	
	Réserves réglementées (3)* (Dont réserve spéciale des provisions pour fluctuation des cours B1)		DF	
	Autres réserves (Dont réserve relative à l'achat d'œuvres originales d'artistes vivants * EJ)		DG	
	Report à nouveau		DH	(1117803)
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)		DI	303449
	Subventions d'investissement		DJ	
	Provisions réglementées *		DK	
	TOTAL (I)		DL	(813354)
Autres fonds propres	Produit des émissions de titres participatifs		DM	
	Avances conditionnées		DN	
	TOTAL (II)		DO	
Provisions pour risques et charges	Provisions pour risques		DP	
	Provisions pour charges		DQ	171005
	TOTAL (III)		DR	171005
DETTES (4)	Emprunts obligataires convertibles		DS	
	Autres emprunts obligataires		DT	
	Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (5)		DU	
	Emprunts et dettes financières divers (Dont emprunts participatifs EI)		DV	2593371
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours		DW	28000
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés		DX	33829
	Dettes fiscales et sociales		DY	123798
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés		DZ	
	Autres dettes		EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)		EB	64480
	TOTAL (IV)		EC	2843478
	Ecarts de conversion passif *	**(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)		EE	2201129

RENVOIS				
(1)	Écart de réévaluation incorporé au capital		1B	
(2)	Dont : Réserve spéciale de réévaluation (1959)		1C	
	Dont : Écart de réévaluation libre		1D	
	Dont : Réserve de réévaluation (1976)		1E	
(3)	Dont réserve spéciale des plus-values à long terme *		EF	
(4)	Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an		EG	64480
(5)	Dont concours bancaires courants, et soldes créditeurs de banques et CCP		EH	

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

③ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (En liste)

N° 2052 - 2019

Néant ☐

Désignation de l'entreprise : ABERDEEN MARKET

INTELLIGENCE FRANCE

			Exercice N				
			France		Exportations et livraisons intracommunautaires		Total
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *	FA		FB		FC	
	Production vendue biens *	FD		FE		FF	
	Production vendue services *	FG	123032	FH	2316611	FI	2439642
	Chiffres d'affaires nets *	FJ	123032	FK	2316611	FL	2439642
	Production stockée *					FM	
	Production immobilisée *					FN	
	Subventions d'exploitation					FO	
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP	18653
	Autres produits (1) (11)					FQ	23159
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	2481454
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	
	Variation de stock (marchandises)*					FT	
	Achats de matières premières et autres approvisionnements (y compris droits de douane)*					FU	
	Variation de stock (matières premières et approvisionnements)*					FV	
	Autres achats et charges externes (3) (6 bis)*					FW	346510
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	10954
	Salaires et traitements *					FY	347333
	Charges sociales (10)					FZ	152750
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	2668
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions *					GC	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD	
	Autres charges (12)					GE	23305
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	883520
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	1597934
opérations en commun	Bénéfice attribué ou perte transférée * (III)					GH	
	Perte supportée ou bénéfice transféré * (IV)					GI	
PRODUITS FINANCIERS	Produits financiers de participations (5)					GJ	
	Produits des autres valeurs mobilières et créances de l'actif immobilisé (5)					GK	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL	
	Reprises sur provisions et transferts de charges					GM	91481
	Différences positives de change					GN	10185
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO	
	Total des produits financiers (V)					GP	101667
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ	377
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR	
	Différences négatives de change					GS	103280
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT	
	Total des charges financières (VI)					GU	103657
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	(1991)
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	1595944

(RENVOIS : voir tableau n° 2053) * Des explications concernant cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Néant ☐

④ COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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

Désignation de l'entreprise ABERDEEN MARKET INTELLIGENCE FRANCE

			Exercice N
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA	
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB	
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC	
	Total des produits exceptionnels (7) **(VII)**	HD	
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 *bis*)	HE	
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF	1292495
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) **(VIII)**	HH	1292495
4 — RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII — VIII)		HI	(1292495)
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise **(IX)**		HJ	
Impôts sur les bénéfices * **(X)**		HK	
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	2583121
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	2279672
5 — BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits — total des charges)		HN	303449

RENVOIS

(1)	Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont	produits de locations immobilières	HY	
	produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1G	
(3) Dont	— Crédit-bail mobilier *	HP	
	— Crédit-bail immobilier	HQ	
(4)	Dont charges d'exploitation afférentes à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci- dessous)	1H	
(5)	Dont produits concernant les entreprises liées	1J	
(6)	Dont intérêts concernant les entreprises liées	1K	
(6*bis*)	Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 *bis* du C.G.I.)	HX	
(6*ter*)	Dont amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 octies)	RC	
	Dont amortissements exceptionnel de 25% des constructions nouvelles (art. 39 quinquies D)	RD	
(9)	Dont transferts de charges	A1	
(10)	Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13)	A2	
(11)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (produits)	A3	
(12)	Dont redevances pour concessions de brevets, de licences (charges)	A4	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 obligatoires A9		

(7)	Détail des produits et charges exceptionnels (Si le nombre de lignes est insuffisant, reproduire le cadre (7) et le joindre en annexe) :	Exercice N — Charges exceptionnelles	Exercice N — Produits exceptionnels

(8)	Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :	Exercice N — Charges antérieures	Exercice N — Produits antérieurs

Aberdeen Market Intelligence France
Société par actions simplifiée

au capital de 1000 euros

Siège social 86, avenue du Général Leclerc, 78220 Viroflay
RCS Versailles B 811 442 680

Procès-verbal de l'Assemblée Générale Ordinaire du 15 mai 2019

L'an deux mille dix neuf, le 15 mai à 18 heures,
L'actionnaire unique de la société Aberdeen Market Intelligence France SAS au capital de 1000 euros,
Dont le siège social est situé 86, avenue du Général Leclerc, 78220 Viroflay
Immatriculée au RCS de Versailles sous le n° 811 442 680,
A tenu l'assemblée générale au siège social de la société,

Aberdeen Market Intelligence UK Ltd, société de droit anglais, et actionnaire unique de la société, détentrice de la totalité des actions, soit 1000 actions, était présente et représentée par Madame Judith Niederschelp.

Le cabinet de commissaire aux comptes, KPMG Audit IS., dûment convoqué, est absent.

L'assemblée est présidée par Madame Judith Niederschelp en sa qualité de Président de la société,

Le Président déclare que l'assemblée est valablement constituée et peut délibérer et prendre ses décisions à la majorité requise. Il est établi une feuille de présence.

Le Président indique que les documents ont été tenus à la disposition des actionnaires dans les délais en vigueur et dépose sur le bureau de l'assemblée les documents suivants :

- La feuille de présence de l'assemblée faisant office de liste des actionnaires
- La copie de la lettre de convocation du commissaire aux comptes
- L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2018
- Le rapport du Commissaire aux Comptes sur les comptes de l'exercice social clos le 31 décembre 2018
- Le projet de texte des résolutions
- Les statuts à jour

Puis le Président indique que l'ordre du jour de la présente assemblée est le suivant :

- Approbation de l'inventaire, des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2018 ; du rapport sur comptes annuels du Commissaire aux Comptes sur les comptes dudit exercice; quitus au président
- Affectation des résultats de l'exercice
- Pouvoirs pour formalités

Le Président de la séance met successivement aux voix les résolutions suivantes à l'ordre du jour :

Première résolution : *Approbation des comptes annuels, du rapport de gestion, du rapport annuel du commissaire aux comptes KPMG Audit IS et quitus*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires et après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2018 et du rapport annuel du commissaire aux comptes sur les comptes annuels, approuve lesdits comptes tels qu'ils lui ont été présentés, ainsi que les opérations traduites dans les comptes ou résumées dans ces rapports, lesquels font apparaître un bénéfice comptable de 303.449 euros.

En conséquence, l'assemblée générale donne quitus entier et sans réserve au président de l'exécution de son mandat pour l'exercice écoulé.

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

Deuxième résolution : *Affectation du résultat*

L'Assemblée Générale, statuant aux conditions de quorum et de majorité requises pour les assemblées générales ordinaires, décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2018 s'élevant à 303.449 euros au poste « report à nouveau », celui-ci passant d'un solde négatif de 1117.803 euros à un solde négatif de 814.354 euros.

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

Troisième résolution : *Pouvoirs pour formalités*

L'assemblée générale donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal de la présente assemblée pour accomplir toutes formalités légales.

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

Plus rien n'étant à l'ordre du jour, la séance est levée à 19 heures.

De tout ce que dessus il a été dressé le présent procès-verbal qui, après lecture, a été signé par l'actionnaire unique.

Fait à Viroflay, le 15 mai 2019

Madame Judith Niederschelp

KPMG AUDIT IS
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Aberdeen Market Intelligence S.A.S.

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018
Aberdeen Market Intelligence S.A.S.
86, avenue du Général Leclerc - 78220 Viroflay
Ce rapport contient 22 pages
Référence : EL-RT-SM

KPMG Audit IS,
société française membre du réseau KPMG
constitué de cabinets indépendants adhérents de
KPMG International Cooperative, une entité de droit suisse.

Société par actions simplifiée
inscrite à la Compagnie Régionale
des Commissaires aux Comptes
de Versailles.

Siège social :
KPMG Audit IS
Tour Eqho
2 avenue Gambetta
92066 Paris la Défense Cedex
Capital : 200 000 €.
Code APE 6920Z
512 802 653 R.C.S. Nanterre
TVA Union Européenne
FR 96 51 28 02 653

KPMG AUDIT IS
Tour EQHO
2 Avenue Gambetta
CS 60055
92066 Paris la Défense Cedex
France

Téléphone : +33 (0)1 55 68 86 66
Télécopie : +33 (0)1 55 68 98 29
Site internet : www.kpmg.fr

Aberdeen Market Intelligence S.A.S.

Siège social : 86, avenue du Général Leclerc - 78220 Viroflay
Capital social : €. 1 000

Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

Exercice clos le 31 décembre 2018

A l'attention de l'Associé unique de la société Aberdeen Market Intelligence S.A.S.,

Opinion

En exécution de la mission qui nous a été confiée par vos statuts, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société Aberdeen Market Intelligence S.A.S. relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2018, 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 qui nous sont applicables, sur la période du 1er janvier 2018 à la date d'émission de notre rapport, et notamment nous n'avons pas fourni de services interdits par le code de déontologie de la profession de commissaire aux comptes.

Justification des appréciations

En application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués 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 les 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 3 mai 2019

KPMG Audit IS

Eric Lefebvre
Associé

Rémi Toulemonde

BILAN - ACTIF
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	EXERCICE CLOS AU 31/12/18			EXERCICE CLOS AU 31/12/17
	BRUT	AMORTISSEMENTS ET PROVISIONS	NET	NET
Capital souscrit - non appelé				
ACTIF IMMOBILISE (a)				
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES :				
Frais d'établissement				
Frais de recherche et de développement				
Concessions, brevets, licences, marques, procédés, logiciels, droits et valeurs similaires				
Fonds commercial (1)				
Autres				1 292 495
Immobilisations incorporelles en cours				0
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS CORPORELLES :				
Terrains				
Constructions				
Installations techniques, matériels, et outillage industriels				
Autres				
Immobilisations corporelles en cours	12 121	6 389	5 732	5 601
Avances et acomptes				
IMMOBILISATIONS FINANCIERES (2):				
Participations (b)				
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts				
Autres				
TOTAL I	1 238		1 238	1 238
	13 359	**6 389**	**6 970**	**1 299 334**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours (a):				
Matières premières et autres approvisionnements				
En cours de production [biens et services] (c)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances (3):				
Créances clients (a) et comptes rattachés (d)	47 331	22 476	24 855	599 449
Autres	2 110 721		2 110 721	
Capital souscrit - appelé, non versé				
Valeurs mobilières de placement (e):				
Actions propres				
Autres titres				
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	57 846		57 846	397 653
Charges constatées d'avance (3)	737		737	5 226
TOTAL II	**2 216 635**	**22 476**	**2 194 159**	**1 002 328**
Charges à répartir sur plusieurs exercices (III)				
Primes de remboursement des emprunts (IV)				
Ecarts de conversion Actif (V)				
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	**2 229 994**	**28 865**	0 **2 201 129**	91 104 **2 392 766**
(1) Dont droit au bail				
(2) Dont à moins d'un an (brut)				
(3) Dont à moins d'un an (brut)				

BILAN - PASSIF

Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	EXERCICE CLOS AU 31/12/18	EXERCICE CLOS AU 31/12/17
CAPITAUX PROPRES*		
Capital [dont versé...] (a)	1 000	1 000
Primes d'émission, de fusion, d'apport,		
Ecart de réévaluation (b)		
Ecart d'équivalence (c)		
Réserves:		
Autres		
Réserve légale		
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres		
Report à nouveau (d)		
Résultat de l'exercice [bénéfice ou perte] (e)	-1 117 803	-786 992
Subventions d'investissement	**303 449**	**-141 153**
Provisions réglementées		
TOTAL I	**-813 354**	**-927 145**
PROVISIONS POUR RISQUES ET CHARGES		
Provisions pour risques	0	91 104
Provisions pour charges	171 005	
TOTAL II	**171 005**	**91 104**
DETTES		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès établissements de crédits (2)		
Emprunts et dettes financières diverses Aberdeen US	2 593 371	1 657 720
Avances et acomptes reçues sur commandes en cours		
Dettes Fournisseurs et Comptes rattachés (f)	28 000	28 000
Dettes fiscales et sociales	33 829	531 612
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés	123 798	159 801
Autres dettes		
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance (1)		
TOTAL III	64 480	845 104
Ecarts de conversion passif (IV)	**2 843 478**	**3 222 237**
TOTAL GENERAL (I+II+III+IV+V)	0	6 569
(1) Dont à plus d'un an	**2 201 129**	**2 392 766**
Dont à moins d'un an	64 480	845 104
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

COMPTE DE RESULTAT
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	EXERCICE CLOS AU 31/12/18	EXERCICE CLOS AU 31/12/17
Produits d'exploitation:		
Ventes de marchandises		
Production vendue [biens et services]		
Montant net du chiffre d'affaires	2 439 642	3 265 058
dont à l'exportation:	**2 439 642**	**3 265 058**
Production stockée	2 316 611	2 975 795
Production immobilisée		
Subventions d'exploitation		
Reprises sur provisions (et amortissements), transferts de charges		
Autres produits	18 653	0
	23 159	21 678
TOTAL I	**2 481 454**	**3 286 736**
Charges d'exploitation:		
Achats de marchandises		
Variation des stocks		
Achats de matières premières et autres approvisionnements		
Variation des stock		
*Autres achats et charges externes		
Impôts, taxes et versements assimilés	346 510	2 884 670
Salaires et traitements	10 954	1 636
Charges sociales	347 333	363 909
Dotations aux amortissements et aux provisions:	152 750	160 761
Sur immobilisations: dotations aux amortissements	2 668	5 685
Sur immobilisations: dotations aux provisions		
Sur actif circulant: dotations aux provisions		
Pour risques et charges: dotations aux provisions		0
Autres charges		
TOTAL II	23 305	22 226
1. RESULTAT D'EXPLOITATION (I-II)	**883 520**	**3 438 887**
Quote-parts de résultat sur opérations faites en commun:	**1 597 934**	**-152 151**
Bénéfice ou perte transférée III		
Pertes ou bénéfices 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 transfers de charges		
Différences positives de change	91 481	29 409
Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement	10 185	3 078
TOTAL V	**101 667**	**32 487**
Charges financières:		
Dotations aux amortissements et provisions		
Intérêts et charges assimilées (4)	377	921
Différences négatives de change		
Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement	103 280	20 568
TOTAL VI	**103 657**	**21 489**
2. RESULTAT FINANCIER (V-VI)	**-1 991**	**10 998**
3. RESULTAT COURANT avant impots (I-II+III-IV+V-VI)	**1 595 944**	**-141 153**
Produits exceptionnels:		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Reprises sur provisions et transferts de charges		
TOTAL VII	0	0
Charges exceptionnelles:		
Sur opérations de gestion		
Sur opérations en capital		
Dotations aux amortissements et aux provisions	1 292 495	0
TOTAL VIII		
4. RESULTAT EXCEPTIONNEL (VII-VIII)	**1 292 495**	**0**
Participation des salariés aux résultats (IX)		
Impôts sur les bénéfices (X)		
Total des produits (I+III+V+VII)	**2 583 121**	**3 319 223**
Total des charges (II+IV+VI+VIII+IX+X)	**2 279 672**	**3 460 376**
Bénefice ou perte	**303 449**	**-141 153**

1- Règles et méthodes comptables

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du règlement ANC 2015-06 du 23 novembre 2015 , homologué par arrêté du 4 décembre 2015, modifiant le règlement ANC n° 2014-03 relatif au PCG.
Les conventions générales comptables ont été appliquées, 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.

Les principales méthodes utilisées sont les suivantes :

a) Immobilisations incorporelles et corporelles

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

Les intérêts des emprunts spécifiques à la production d'immobilisations ne sont pas inclus dans le coût de production de ces immobilisations.

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire en fonction de la durée de vie prévue.

- *Agencements et installations*	*3 à 10 ans*
- *Base de données*	*3-4 ans*
- *Matériel informatique et mobilier*	*2 à 10 ans*

cf. tableau des immobilisations et amortissements.

b) Participation, autres titres immobilisés, valeurs mobilières de placement

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

c) Créances

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est constituée lorsqu'il existe un risque d'irrécouvrabilité.

e) Variation des capitaux propres

	31-12-2017	Augmentation	Diminution	31-12-2018
Capital	1 000			1 000
Réserve légale	0			0
Report à nouveau	-976 650		-141 153	-1 117 803
Résultat de l'exercice	-141 153	444 602		303 449
Total	**-1 116 803**	**444 602**	**-141 153**	**-813 354**

f) Provisions

Les provisions pour risques et charges concernent principalement des provisions pour pertes de change. Les provisions pour créances douteuses sont évaluées suivant le risque d'irrécouvrabilité estimé
cf. tableau des provisions inscrites au bilan.

Engagements pris en matière de pensions, retraite et engagement assimilés

La Société a décidé de changer de méthode et de provisionner dans ses comptes le montant des engagements pour départ en retraite. Le montant provisionné à la fin de l'exercice est de 171 005 euros.

Les hypothèses retenues pour l'évaluation de l'indemnité de départ à la retraite sont :

- Taux de revalorisation de salaire : 3%
- Taux de charges sociales : 45%
- Age de départ en retraite : 62 ans
- Table de mortalité : INSEE 2010-2012
- Taux d'actualisation : 1.6 %
- Initiative du départ : Le départ intervient à l'initiative du salarié
- Le taux de rotation retenu est : 10 % dégressif jusqu'à 50 ans

g) Opérations en devises

Les charges et produits en devises sont enregistrés pour leur contrevaleur à la date d'opération. Les dettes, créances, disponibilités en devises figurent au bilan pour leur contrevaleur 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 font l'objet d'une provision pour perte de change.

h) Produits constatés d'avance

Selon le principe d'indépendance des exercices, ont été constatés d'avance les produits couvrants une période afférente à l'exercice suivant. Ils sont essentiellement constitués des chiffres d'affaires issues des ventes des licences (cf. paragraphe j).

i) Charges constatées d'avance

Il s'agit des charges d'exploitation pour leur quote-part rattachable à l'exercice 2019.

j) Chiffre d'affaires

En 2018, le chiffre d'affaires est composé :

- Des ventes de base de données et de télémarketing (contrats conclus avant le 1er janvier 2018),
- Des factures émises à Aberdeen Group LLC dans le cadre d'un accord inter-compagnies (sur ce point voir plus bas : Evénements significatifs de l'exercice)
- Des quelques ventes conclues en 2018 avec certains clients dont les contrats n'ont pas été signés avec Aberdeen Group LLC (sur ce point voir plus bas : Evénements significatifs de l'exercice)

k) Charges et produits financiers

Les charges et produits financiers sont principalement composés des différences de change.

En euros	CHARGES FINANCIERES	PRODUITS FINANCIERS
Escomptes		
Différences de changes	103 280	10 185
Provisions financières	377	91 481

l) Autres charges et produits d'exploitation

Les autres charges et produits d'exploitation sont composés de diverses régularisations.

En euros	AUTRES CHARGES D'EXPLOITATION	AUTRES PRODUITS D'EXPLOITATION
Refacturation diverses sur comptes intercompagnies		
Divers	23 305	23 159

m) Disponibilités

Les liquidités disponibles en banque ou en caisse ont été évaluées pour leur valeur nominale.

n) Renseignements divers

Evènement Post-Clôture

Pas d'événement particulier.

Engagements hors-bilan

La Société ne dispose d'aucun engagement hors bilan.

Crédit Bail et engagements financiers

La société n'a pas d'engagement financier ni de crédit bail à la clôture de l'exercice 2018.

o) Entreprises Liées

En euros	31-12-2018
BILAN	
Créances clients et autres créances d'exploitation	2 109 136
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	2 593 372
COMPTE DE RESULTAT	
Produits financiers	101 667
Charges financières	103 657

La Société consolidatrice est la Société Aberdeen Group LLC aux Etats-Unis.

p) Détail des charges à payer

En euros	31-12-2018
TAXES	
Taxe d'apprentissage	2 402
Taxe de formation	2 173
Tvs	417
SALAIRES	
Congés payés avec charges	59 884
Commissions avec charges	1 311
Primes avec charges	1 580
Bonus avec charges	0
Charges financières	103 657
FOURNISSEURS	
Factures non parvenues	17 697

q) Produit à recevoir

En euros	31-12-2018
CLIENTS	
Factures à établir	0

2- Evénements significatifs de l'exercice

L'offre de services de la société s'est à nouveau étoffée en 2018 avec l'ajout dans son portfolio de l'offre « Intent data ». Cette offre permet de cibler toujours plus précisément les acheteurs actifs sur le marché et ainsi à nos clients de les démarcher précisément et au bon moment.

D'un point de vue juridique, la société a désormais pour client unique Aberdeen Group LLC qui facture l'ensemble des clients du groupe, US et Europe. Un accord inter-compagnie a été conclu entre la société et Aberdeen Group LLC qui définit les modalités de prise en charge des coûts d'exploitation de la société Aberdeen Group LLC (mise en place d'un mark up).

Cette nouvelle organisation va permettre à la société de dégager des résultats bénéficiaires, et à terme de restaurer la situation nette négative.

3- Fonds de commerce

En conséquence d'un changement de facturation des clients Européens, la société n'a plus de clientèle directe en Europe, ainsi le fonds de commerce a été sorti de l'actif en 2018.

4- Activité de l'exercice 2018 et perspectives d'avenir

Le résultat 2018 est positif, pour la première année depuis la création de la société. Il en sera de-même pour les prochaines années.

IMMOBILISATIONS
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	Valeur brute début exercice	Augmentations par réévaluation	Acquisitions apports, création virements
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immos incorporelles	1 299 451		
TOTAL immos incorporelles	**1 299 451**		**0**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers	14 317		2 800
Immobilisations corporelles en cours			
Avances et acomptes			
TOTAL immos corporelles	**14 317**		**2 800**
IMMOBILISATIONS FINANCIERES			
Participations évaluées par mises en équivalence			
Autres participations			
Autres titres immobilisés			
Prêts et autres immobilisations financières	1 238		
TOTAL immos financières	1 238		0
TOTAL GENERAL	1 315 006		2 800

RUBRIQUES	Diminutions par virement	Diminutions par cessions mises hors service	Valeur brute fin d'exercice	Réévalutions légales
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immos incorporelles		1 299 451	0	
TOTAL immos incorporelles		**1 299 451**	**0**	
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier				
Emballages récupérables et divers		4 996	12 121	
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
TOTAL immos corporelles		4 996	12 121	
IMMOBILISATIONS FINANCIERES				
Participations évaluées par mises en équivalence				
Autres participations				
Autres titres immobilisés				
Prêts et autres immobilisations financières			1 238	
TOTAL immos financières		0	1 238	
TOTAL GENERAL		1 304 447	13 359	

AMORTISSEMENTS

Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE				
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES				
Frais d'établissement et de développement				
Autres immos incorporelles	6 956	0	6 956	0
TOTAL immos incorporelles	**6 956**	**0**	**6 956**	**0**
IMMOBILISATIONS CORPORELLES				
Terrains				
Constructions sur sol propre				
Constructions sur sol d'autrui				
Constructions installations générales				
Installations techniques et outillage industriel				
Installations générales, agencements et divers				
Matériel de transport				
Matériel de bureau, informatique, mobilier	8 717	2 668	4 996	6 389
Emballages récupérables et divers				
TOTAL immos corporelles	**8 717**	**2 668**	**4 996**	**6 389**
TOTAL GENERAL	15 673	2 668	11 952	6 389

VENTILATIONS DES DOTATIONS AUX AMORTISSEMENTS DE L'EXERCICE			
IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels
IMMOBILISATIONS INCORPORELLES			
Frais d'établissement et de développement			
Autres immos incorporelles			
TOTAL immos incorporelles			
IMMOBILISATIONS CORPORELLES			
Terrains			
Constructions sur sol propre			
Constructions sur sol d'autrui			
Constructions installations générales			
Installations techniques et outillage industriel			
Installations générales, agencements et divers			
Matériel de transport			
Matériel de bureau, informatique, mobilier			
Emballages récupérables et divers			
TOTAL immos corporelles			
Frais d'acquisition de titres de participations			
TOTAL GENERAL			

PROVISIONS INSCRITES AU BILAN
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	Montant début exercice	Augmentations dotations	Diminutions reprises	Montant fin exercice
Prov. pour reconstitution des gisements				
Provisions pour investissement				
Provisions pour hausse des prix				
Amortissements dérogatoires				
Dont majorations exceptionnelles de 30%				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées avant le 1.1.1992				
Provisions fiscales pour implantation à l'étranger constituées après le 1.1.1992				
Provisions pour prêts d'installation				
Autres provisions réglementées				
PROVISIONS REGLEMENTEES				
Provisions pour litiges				
Prov. pour garant. Données aux clients				
Prov. pour pertes sur marchés à terme				
Provisions pour amendes et pénalités				
Provisions pour pertes de change				
Prov. Pour pensions et obligat. Simil.	91104	377	91 481	0
Provisions pour impôts	189658		18 653	171 005
Prov. Pour renouvellement des immo.				
Provisions pour gros entretien et grandes révisions				
Provisions pour charges sociales et fiscales sur cp				
Autres prov. Pour risques et charges				
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	280 762	377	110 134	171 005
Prov. Sur immobilisations incorporelles				
Prov. Sur immobilisations corporelles				
Prov. Sur immo. titres mis en équival.				
Prov. Sur immo. titres de participation				
Prov. Sur autres immo. Financières				
Provisions sur stocks et en cours				
Provisions sur comptes clients	22 476			
Autres provisions pour dépréciation				22 476
PROV. POUR RISQUES ET CHARGES	22 476	0	0	22 476

ETAT DES ECHEANCES DES CREANCES ET DETTES
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

ETAT DES CREANCES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
DE L'ACTIF IMMOBILISE			
Créances rattachées à des participations			
Prêts			
Autres immobilisations financières			
TOTAL de l'actif immobilisé	1 238	1 238	
	1 238	1 238	
DE L'ACTIF CIRCULANT			
Clients douteux ou litigieux			
Autres créances cliens	25 238	25 238	
Créance représent. De titres prêtés ou remis en garantie	22 093	22 093	
Personnel et comptes rattachés			
Sécurité sociales et autres organismes sociaux			
Etat -impôts sur les bénéfices			
Etat -TVA			
Etat -autres impôts, taxes et vst assimilés	1 584	1 584	
Etat -divers			
Groupe et associés			
Débiteurs divers	2 109 137	2 109 137	
Charges constatées d'avance			
TOTAL	737	737	
	2 160 027	2 160 027	

ETAT DES DETTES	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an et 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles				
Autres emprunts obligataires				
Auprès des établissements de crédit:				
A 1 an maximum à l'origine				
A plus d'1 an à l'origine				
Emprunts et dettes financières divers				
Fournisseurs et comptes rattachés	33 829	33 829		
Personnel et comptes rattachés	45 721	45 721		
Sécurité sociales et autres organismes sociaux	73 085	73 085		
Etat -impôts sur les bénéfices				
Etat -TVA		0		
Obligations cautionnées				
Etat -autres impôts, taxes et vst assimilés	4 992	4 992		
Dettes sur immo. et comptes rattachés				
Groupe et associés				
Autres dettes	2 593 372	2 593 372		
Dette représentat. de titres empruntés				
Produits constatés d'avance				
TOTAL	64 480	64 480		
	2 815 479	2 815 479	0	

CHARGES ET PRODUITS CONSTATES D'AVANCE
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 01/01/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	CHARGES	PRODUITS
Charges ou produits d'exploitation	737	64 480
Charges ou produits financiers		
Charges ou produits exceptionnels		
TOTAL GENERAL	737	64 480

COMPOSITION DU CAPITAL SOCIAL
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 1/1/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	NOMBRE	VALEUR NOMINALE
1- Actions ou parts sociales composant le capital social au début de l'exercice	1 000	1
2- Actions ou parts sociales émises pendant l'exercice		
3- Actions ou parts sociales remboursées pendant l'exercice		
4- Actions ou parts sociales composant le capital social en fin d'exercice	1 000	1

Période du 1/1/18 au 31/12/18

EFFECTIF MOYEN
Aberdeen Market Intelligence France

EFFECTIFS	Personnel salaré	Personnel mis à disposition de l'entreprise
Cadres	5	
Agents de maîtrise et techniciens		
Employés	1	
Ouvriers		
TOTAL GENERAL	6	0

ENGAGEMENTS FINANCIERS

Aberdeen Market Intelligence France

Période du 1/1/18 au 31/12/18

ENGAGEMENTS DONNES	Montant
Effets escomptés non échus	
Avals et cautions	
Engagements en matière de pensions, retraites et indemnités	
Autres engagements données	
TOTAL GENERAL	0 0

ENGAGEMENTS RECUS	Montant
Avals et cautions	
Autres engagements reçus	
TOTAL GENERAL	0 0

DETAIL DES PDTS EXCEPTIONNELS ET CHGS EXCEPTIONNELLES
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 1/1/18 au 31/12/18

PRODUITS EXCEPTIONNELS	Montant
TOTAL GENERAL	0 0

CHARGES EXCEPTIONNELLES	Montant
charges exceptionnelles sur opérations en capital	1 292 495
TOTAL GENERAL	0 1 292 495

CREDIT BAIL
Aberdeen Market Intelligence France

Période du 1/1/18 au 31/12/18

RUBRIQUES	Terrrains	Constructions	Installations matériel outillage	Autres	Total
Valeur d'origine					
Amortissements					
-cumuls exercices antérieurs					
-dotations de l'exercice					
TOTAL					
Redevances payées					
-cumuls exercices antérieurs					
-dotations de l'exercice					
TOTAL					
Redevances restant à payer					
-à un an au plus					
-à plus d'un an et cinq ans au plus					
-à plus de cinq ans					
TOTAL					
Valeur résiduelle					
-à un an au plus					
-à plus d'un an et cinq ans au plus					
-à plus de cinq ans					
TOTAL					
Montant pris en charge dans l'exercice					
Rappel : redevance de crédit bail					