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 20/06/2022 sous le numéro de dépôt 12869

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017 3514-5E33-4D0F-9FFC-BB6145B4011D

n° de dépôt A2869 20 JUIN 2022 n° de gestion

n° de facture

n° de chrono

Aberdeen Market Intelligence France
Société par actions simplifiée

au capital de 1000 euros

Siège social 8, avenue de Paris, 78000 Versailles
RCS Versailles B 811 442 680

Procès-verbal des décisions de l'Associé Unique du 30 avril 2022

L'an deux mille vingt-deux, le 30 avril 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 8, avenue de Paris, 78000 Versailles, France
Immatriculée au RCS de Versailles sous le n° 811 442 680,

Aberdeen Market Intelligence UK Ltd, société de droit anglais, et actionnaire unique de la société, détentrice de la totalité des actions, soit 1000 actions, est représentée par Monsieur Steven Lawrence Horowitz en sa qualité de Directeur.

Monsieur Steven Lawrence Horowitz représente Aberdeen Market Intelligence France SAS en sa qualité de Président de la société,

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

- La feuille de présence faisant office de liste des actionnaires
- L'inventaire et les comptes annuels de l'exercice clos le 31 décembre 2021
- Le projet de texte des décisions
- Les statuts à jour

Puis le Président indique que l'ordre du jour est le suivant :

- Approbation de l'inventaire, des comptes de l'exercice clos le 31 décembre 2021 ; quitus au président
- Affectation des résultats de l'exercice
- Pouvoirs pour formalités

Première décision : *Approbation des comptes annuels et quitus*

L'Associé unique, après avoir pris connaissance des comptes annuels de l'exercice clos au 31 décembre 2021 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 56472 euros.

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

Cette décision est adoptée.

Deuxième décision : *Affectation du résultat*

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017 03514-5E33-4D0F-9FFC-BB6145B4011D

L'Associé unique décide d'affecter le bénéfice de l'exercice clos au 31 décembre 2021 s'élevant à 56472 euros au poste « report à nouveau », celui-ci passant d'un solde nul à un solde positif de 56472 euros.

Cette décision est adoptée.

Quatrième décision : *Pouvoirs pour formalités*

L'Associé unique donne tous pouvoirs au porteur d'un original, d'une copie ou d'un extrait de procès-verbal des présentes décisions pour accomplir toutes formalités légales.

Cette décision est adoptée.

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 New York, Etats-Unis d'Amérique, le 30 avril 2022

Signature :

DocuSigned by:
Steven Horowitz
E62692D8D26F420...

Monsieur Steven Lawrence Horowitz

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

① BILAN – ACTIF

N° 2050 - 2022

Néant ☐

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

Adresse de l'entreprise : 8 Avenue de Paris 78000 VERSAILLES — Durée de l'exercice précédent * : 12

Numéro SIRET * : 81144268000047

			Brut 1		Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31/12/2021 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	11846	AU	8957	2889
	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		BI		
	TOTAL (II)	BJ	11846	BK	8957	2889
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		BY		
	Autres créances (3)	BZ	7441910	CA		7441910
	Capital souscrit et appelé, non versé	CB		CC		
DIVERS	Valeurs mobilières de placement (dont actions propres : .....)	CD		CE		
	Disponibilités	CF	15085	CG		15085
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	445	CI		445
	TOTAL (III)	CJ	7457440	CK		7457440
	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	7469286	1A	8957	7460329

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 :		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

N° 2051 - 202

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	
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	56472
	Subventions d'investissement	DJ	
	Provisions réglementées *	DK	
	TOTAL (I)	DL	57472
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	242554
	TOTAL (III)	DR	242554
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	6949158
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW	
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	23662
	Dettes fiscales et sociales	DY	187482
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ	
	Autres dettes	EA	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	
	TOTAL (IV)	EC	7160302
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED	
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	7460328

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	
(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.

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

N° 2052 - 202

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		FH	910107	FI	910107	
	Chiffres d'affaires nets *	FJ		FK	910107	FL	910107	
	Production stockée *					FM		
	Production immobilisée *					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transferts de charges * (9)					FP		
	Autres produits (1) (11)					FQ	3	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	910109	
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	189531	
	Impôts, taxes et versements assimilés *					FX	7841	
	Salaires et traitements *					FY	443323	
	Charges sociales (10)					FZ	175441	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements *					GA	1532	
	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	37812	
	Autres charges (12)					GE		
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	855481	
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I – II)						GG	54628	
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		
	Différences positives de change					GN	4852	
	Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement					GO		
	Total des produits financiers (V)					GP	4852	
CHARGES FINANCIERES	Dotations financières aux amortissements et provisions *					GQ		
	Intérêts et charges assimilées (6)					GR		
	Différences négatives de change					GS	3008	
	Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement					GT		
	Total des charges financières (VI)					GU	3008	
2 - RÉSULTAT FINANCIER (V – VI)						GV	1844	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I – II + III – IV + V – VI)						GW	56472	

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

N° 2053 - 202

Néant ☐

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

④

COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

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	
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions (6 *ter*)	HG	
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH	
4 – RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII – VIII)		HI	
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise	**(IX)**	HJ	
Impôts sur les bénéfices *	**(X)**	HK	
	TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)	HL	914961
	TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)	HM	858489
5 – BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits – Total des charges)		HN	56472

RENVOIS

(1) Dont produits nets partiels sur opérations à long terme	HO	
(2) Dont produits de locations immobilières	HY	
(2) Dont produits d'exploitation afférents à des exercices antérieurs (à détailler au (8) ci-dessous)	1G	
(3) Dont - Crédit-bail mobilier *	HP	
(3) Dont - 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'intérêts général (article 238 *bis* du CGI)	HX	
(6 *ter*) Dont - amortissements des souscriptions dans des PME innovantes (art. 217 *octies* du CGI)	RC	
(6 *ter*) Dont - amortissements exceptionnels de 25% des constructions nouvelles (art. 39 *quinquies* D du CGI)	RD	
(9) Dont transfert de charges	A1	
(10) Dont cotisations personnelles de l'exploitant (13) (dont montant des cotisations sociales obligatoires hors CSG/CRDS A5)	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	
	dont cotisations facultatives Madelin	A7				
	dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite	A8				

(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	Produits exceptionnels

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs :

	Exercice N	
	Charges antérieures	Produits antérieurs

* Des explications concernant ces rubriques figurent dans la notice n° 2032-NOT-SD

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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

	31-12-2020	Augmentation	Diminution	31-12-2021
Capital	1 000			1 000
Réserve légale	0			0
Report à nouveau	- 679 648	679 648		0
Résultat de l'exercice	137 377	56 472	-137 377	56 472
Total	**-541 271**	**736 120**	**-137 377**	**57 472**

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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 242 554 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 %
- 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 2022.

j) Chiffre d'affaires

En 2021, le chiffre d'affaires est composé :

- Des factures émises à Aberdeen Group LLC dans le cadre d'un accord inter-compagnies

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	3 008	4 852
Provisions financières		

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

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		3

m) Disponibilités

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

n) Renseignements divers

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 2021.

o) Entreprises Liées

En euros	31-12-2021
BILAN	
Créances clients et autres créances d'exploitation	7 441 163
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	6 949 158
COMPTE DE RESULTAT	
Produits financiers	0
Charges financières	0

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

p) Détail des charges à payer

En euros	31-12-2021
TAXES	
Taxe d'apprentissage	1 782
Taxe de formation	1 516
Tvs	660
SALAIRES	
Congés payés avec charges	62 020

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017

Commissions avec charges	2 359
Primes avec charges	3 157
Bonus avec charges	0
Charges financières	0
FOURNISSEURS	
Factures non parvenues	22 077

g) Produit à recevoir

En euros	31-12-2021
CLIENTS	
Factures à établir	0

2- Evénements significatifs de l'exercice

La crise sanitaire et économique liée au Covid 19 que nous traversons au moment de l'établissement des états financiers 2021 ne remet pas en cause l'hypothèse de continuité d'exploitation de la société.

3- Activité de l'exercice 2021 et perspectives d'avenir

Le résultat 2021 est à nouveau positif. Nous anticipons un résultat similaire en 2022, malgré la crise sanitaire actuelle

Diginove http://www.diginove.com
All rights reserved © Copyright 2017
DocuSign Envelope ID: 01B63514-5E33-4D0F-9FFC-BB6145B4011D

DEPOT DES COMPTES ANNUELS 2021

Je soussigné Mr Steven Lawrence Horowitz, President de la Société SAS Aberdeen Market Intelligence France,

Certifie conforme les documents suivants pour le dépôt des comptes annuels au 31/12/2021 :

- Bilan (actif, passif)
- Compte de résultat,
- Les annexes,
- Le procès-verbal de l'assemblée contenant la proposition d'affectation et la résolution votée de l'acceptation du résultat

A New York, Etats-Unis d'Amerique, le 30 Avril 2022

DocuSigned by:
Steven Horowitz
E62692D8D26F420...

Mr Steven Lawrence Horwitz