GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE .....

..... *LYON*

Folio : 78/85

Date : 01/06/2001

BORDEREAU INPI - DEPOT D'ACTES DE SOCIETES

Vos références :

Nos références : n°de dépôt : **A2001/009766**
n°de gestion : **1988B01298**
n°SIREN : **339 151 631 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de LYON certifie avoir procédé le 31/05/2001 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOFT CONCEPT société à responsabilité limitée

71 cours Albert Thomas Immeuble 6eme Avenue 69447 Lyon Cedex 03 -FRANCE-

Ce dépôt comprend les pièces suivantes :

rapport du commissaire aux comptes sur la transformation de la société (2 exemplaires)

Concernant les évènements RCS suivants :

Modification de la forme juridique ou du statut particulier.

L'ORIGINAL DÉLIVRÉ PAR LE GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE EST ÉTABLI SUR PAPIER TRAMÉ

SOFT CONCEPT

SOCIETE A RESPONSABILITE LIMITEE

71, Cours Albert Thomas

69447 – LYON CEDEX 03

RAPPORT

DU COMMISSAIRE

RELATIF A LA TRANSFORMATION

DE LA SOCIETE

EN SOCIETE ANONYME

C O M A U D I T E X
Société de Commissariat aux Comptes
90, avenue de Wagram
75017 - PARIS

Messieurs,

Par décision unanime des associés en date du 14 avril 2001, nous avons été mandatés en tant que Commissaire à la transformation de la **SARL SOFT CONCEPT**, en société anonyme.

En application des articles L.223-43 et L.224-3 du code de commerce et de l'article 56-1 du décret du 23 mars 1967, nous vous présentons notre rapport sur la modification de la forme juridique de votre société.

En exécution de notre mission, nous avons effectué un examen limité des comptes annuels de la SARL SOFT CONCEPT, relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2000, tels qu'ils sont joints au présent rapport.

Nous avons effectué cet examen selon les normes de la profession ; lesquelles requièrent la mise en œuvre de diligences limitées conduisant à une assurance moins élevée que celle résultant d'un audit, que les comptes annuels ne comportent pas d'anomalie significative.

Un examen de cette nature ne comprend pas tous les contrôles propres à un audit, mais se limite à mettre en œuvre des procédures analytiques et à obtenir des dirigeants et de toute personne compétente, les informations que nous avons estimées nécessaires.

Nous nous sommes également assurés qu'il existerait bien 7 associés et que le nouveau capital serait au moins égal au minimum légal de F.250.000 préalablement à la décision de transformation de la société en société anonyme.

Sur la base de notre examen limité, il résulte que l'actif net social de la société qui ressort positif à F.2.229.259 au 31 décembre 2000, sera au moins égal au montant du capital social.

D'autre part, à l'examen des comptes prévisionnels établis sous la responsabilité de la gérance, nous n'avons pas relevé d'anomalie significative de nature à remettre en cause la situation financière et le patrimoine de la société.

Enfin, nous n'avons pas relevé l'existence d'avantage particulier à l'un ou plusieurs de vos associés.

Dans le cadre de la transformation envisagée, la situation de votre société, telle qu'analysée ci-dessus, n'appelle pas d'observation de notre part, en particulier au regard de la continuité de l'exploitation.

Paris, le 28 mai 2001

COMAUDITEX
Pierre GABORIAU
Commissaire aux Comptes
Membre de la Compagnie
Régionale de Paris

Agrément D.G.I. n° 131/01/1001
Cerfa N° 10956*03
Formulaire obligatoire (art. 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

(1)

BILAN SIMPLIFIÉ

D.G.I. N° 2033-A 1
(2001)

Désignation de l'entreprise SOFT CONCEPT
Adresse de l'entreprise 71 Cours Albert Thomas 69447 LYON CEDEX 03
Numéro SIRET * 3 3 9 1 5 1 6 3 1 0 0 0 4 3 Code APE 7 4 1 G
Durée de l'exercice en nombre de mois * 1 2 Durée de l'exercice précédent * 1 2
Déclaration souscrite en F 018 X € 019
cocher obligatoirement une case

Exercice clos le, en N : 3 1 1 2 2 0 0 0 N-1 3 1 1 2 9 9

ACTIF

			Brut 1	Amortissements - Provisions 2	Net 3	Net 4
ACTIF IMMOBILISÉ	Immobilisations incorporelles	Fonds commercial *	010	012		
		Autres *	014	016		
	Immobilisations corporelles *		028 1 659 503	030 985 922	673 581	410 704
	Immobilisations financières * (1)		040 12 286	042 2 000	10 286	2 000
	Total I (5)		044 1 671 789	048 987 922	683 867	412 704
ACTIF CIRCULANT	STOCKS	Matières premières, approvisionnements, en cours de production *	050	052		
		Marchandises *	060	062		9 771
	Avances et acomptes versés sur commandes		064	066		
	Créances (2)	Clients et comptes rattachés*	068 2 799 336	070 47 771	2 751 565	1 774 449
		Autres * (3)	072 45 531	074	45 531	41 602
	Valeurs mobilières de placement		080 98 427	082	98 427	98 427
	Disponibilités		084 1 463 254	086	1 463 254	268 100
	Charges constatées d'avance *		092 88 580	094	88 580	22 365
	Total II		096 4 495 128	098 47 771	4 447 357	2 214 713
	Total général (I+II)		110 6 166 917	112 1 035 693	5 131 224	2 627 417

PASSIF

		Exercice N NET 1	Exercice N-1 NET 2
Capital social ou individuel *	120	64 000	64 000
Ecarts de réévaluation	124		
Réserve légale	126	6 400	6 400
Réserves réglementées* (dont réserve spéciale des plus-values à long terme 129)	130		
Autres réserves (dont réserve relative à l'achat d'oeuvres originales d'artistes vivants * 131)	132	474 961	354 814
Report à nouveau	134		
Résultat de l'exercice	136	1 683 898	520 147
Provisions réglementées	140		
Total I	142	2 229 259	945 361
Provisions pour risques et charges Total II	154		
Emprunts et dettes assimilées	156	316 296	135 354
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	164		
Fournisseurs et comptes rattachés *	166	587 829	296 778
Autres dettes (dont comptes courants d'associés de l'exercice N : 169 9 302)	172	1 788 125	1 087 007
Produits constatés d'avance	174	209 715	162 918
Total III	176	2 901 965	1 682 057
Total général (I + II + III)	180	5 131 224	2 627 418

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

RENVOIS							
(1)	Dont immobilisations financières à moins d'un an	193		(4)	Dont dettes à plus d'un an	195	
(2)	Dont créances à plus d'un an	197		(5)	Coût de revient des immobilisations acquises ou créées au cours de l'exercice. *	182	542 096
(3)	Dont comptes courants d'associés débiteurs	199			Prix de vente hors TVA des immobilisations cédées au cours de l'exercice *	184	78 000

* Des explications concernant cette rubrique figurent dans la notice n° 2033-NOT.

SOCEM

Agrément D.G.I. n° 131/01/1001 — Cerfa N° 10957*03

(2) COMPTE DE RÉSULTAT SIMPLIFIÉ DE L'EXERCICE (en liste)

D.G.I. N° 2033-B 1 (2001)

Formulaire obligatoire (article 302 Septies A bis du Code Général des Impôts)

Désignation de l'entreprise SOFT CONCEPT

Déclaration souscrite en : F 201 X € 201 — cocher obligatoirement une case

A - RÉSULTAT COMPTABLE

				Exercice N clos le 31/12/2000 (1)	Exercice N-1 clos le 31/12/99 (2)
PRODUITS D'EXPLOITATION	Ventes de marchandises *		209	210	563 007	823 041
	Production vendue biens	dont export et livraisons intracommunautaires	215	214	4 549 687	3 476 344
	Production vendue services *		217	218	3 113 614	1 571 001
	Production stockée *	(Variations du stock en produits intermédiaires, produits finis et en cours de production)		222		
	Production immobilisée *			224		
	Subventions d'exploitation reçues			226		
	Autres produits			230	24 000	125 923
	Total des produits d'exploitation hors T.V.A. (I)			232	8 250 308	5 996 308
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises * (y compris droits de douane)			234	575 713	679 607
	Variation de stock (marchandises) *			236	9 771	39 249
	Achats de matières premières et autres approvisionnements * (y compris droits de douane)			238		
	Variation de stock (matières premières et approvisionnement) *			240		
	Autres charges externes * : (dont crédit bail : - mobilier ..... - immobilier .....)			242	1 965 158	1 515 669
	Impôts, taxes et versements assimilés (dont taxe professionnelle *	243	71 164)	244	149 867	118 408
	Rémunérations du personnel *			250	1 856 650	1 740 000
	Charges sociales (cf. renvoi 380)			252	783 169	751 867
	Dotations aux amortissements *			254	259 590	256 718
	Dotations aux provisions			256	47 771	
	Autres charges (dont provisions fiscales pour implantations commerciales à l'étranger *	259	)	262		
	Total des charges d'exploitation (II)			264	5 647 688	5 101 519
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)				270	2 602 620	894 789
PRODUITS ET CHARGES DIVERSES	Produits financiers (III)			280		1 850
	Produits exceptionnels (IV)			290	104 437	512
	Charges financières (V)			294	11 060	23 186
	Charges exceptionnelles (VI)			300		20 410
	Impôts sur les bénéfices * (VII)			306	1 012 100	333 409
- BÉNÉFICE OU PERTE : Produits (I+III+IV) - Charges (II+V+VI+VII)				310	1 683 897	520 147

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DÉCLARANT

B - RÉSULTAT FISCAL

Reporter le bénéfice comptable col. 1, le déficit comptable col. 2 — 312: 1 683 897 | 314:

Réintégrations	Rémunérations et avantages personnels non déductibles *				316		
	Amortissements excédentaires (art. 39-4 C.G.I.) et autres amortissements non déductibles				318	20 133	
	Provisions non déductibles *				322	10 620	
	Impôts et taxes non déductibles *				324	1 045 797	
	Divers*, dont intérêts excédentaires des cptes-cts d'associés	247		écarts de valeurs liquidatives sur OPCVM*	248		330
Déductions	Exonérations ou abattements sur le bénéfice et exonération des entreprises nouvelles ; entreprises implantées en zones franches urbaines ou en zone franche Corse *						342
	Divers* (dont : Invest. dans les DOM TOM	344		créance due au report en arriere du déficit *	346		350
RÉSULTAT FISCAL AVANT IMPUTATION DES DÉFICITS ANTÉRIEURS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		352: 2 760 447	354
Déficits	Déficit de l'exercice reporté en arriere : (Entreprises I.S. seulement)					356	
	Déficits antérieurs reportables : (Entreprises I.S. seulement) * ..... dont imputés sur le résultat :						360
	Amortissements réputés différés créés (col. 1) ou imputés (col. 2) *					366	368
RÉSULTAT FISCAL APRÈS IMPUTATION DES DÉFICITS				Bénéfice col. 1 Déficit col. 2		370: 2 760 447	372

Primes et cotisations complémentaires facultatives	381		exonérations ou abattements * entreprises nouvelles ou ZFU	382		numéro du centre de gestion agréé	388
Montant de la T.V.A. collectée	374	(179 409)	Effectif moyen du personnel* :	376	1 2	dont apprentis :	handicapés	Montants des prélèvements personnels de marchandises* 399
Montant de la T.V.A. déductible sur biens et services (sauf immobilisations) :	378	(4 185)	Cotisations personnelles obligatoires de l'exploitant* :	380			

Dossier N° 0118 en Francs .

SOCEM