RCS : LYON
Code greffe : 6901

Documents comptables

REGISTRE DU COMMERCE ET DES SOCIETES

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

Nature du document : Documents comptables (B-S)

Numéro de gestion : 1988 B 01298
Numéro SIREN : 339 151 631
Nom ou dénomination : SOFT CONCEPT

Ce dépôt a été enregistré le 22/08/2018 sous le numéro de dépôt B2018/031026

*GREFFE DU TRIBUNAL DE COMMERCE* .....

..... ..... .... .... ..... ..... ..... *LYON*

Date : 23/08/2018

5106460

# DEPOT DES COMPTES ANNUELS

n°de dépôt : **B2018/031026**
n°de gestion : **1988B01298**
n°SIREN : **339 151 631 RCS Lyon**

Le greffier du Tribunal de Commerce de Lyon certifie avoir procédé le 22/08/2018 à un dépôt annexé au dossier du registre du commerce et des sociétés de :

SOFT CONCEPT - Société par actions simplifiée
71 cours Albert Thomas IMMEUBLE 6EME AVENUE 69447 Lyon -FRANCE-

**date de clôture : 31/12/2017**

**Ce dépôt comprend les documents comptables prévus par la législation en vigueur.**

Concernant les évènements RCS suivants :
**Dépôt des comptes annuels**

TRIBUNAL DE COMMERCE DE LYON * (RHÔNE) *

5106460

Greffe du Tribunal de Commerce de Lyon - 44 rue de Bonnel
69433 LYON Cedex 03
Tél : 08 91 02 69 69 - Fax : 04 72 60 69 81

31026

# SOFT CONCEPT

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 41.024 EUROS
SIEGE SOCIAL : LYON (69447)
IMMEUBLE LE 6EME AVENUE
71, COURS ALBERT THOMAS

339 151 631 RCS LYON

**EXERCICE CLOS LE 31 DECEMBRE 2017**

- COMPTES ANNUELS
- PROPOSITION D'AFFECTATION DU RESULTAT
- RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS
- AFFECTATION DU RÉSULTAT ADOPTÉE PAR LES ASSOCIÉS LE 8 JUIN 2018.

# BILAN - ACTIF

Désignation de l'entreprise : SAS SOFT CONCEPT — Durée de l'exercice exprimée en nombre de mois* : 12

Adresse de l'entreprise : 71, Cours Albert Thomas 69003 LYON — Durée de l'exercice précédent* : 12

Numéro SIRET* : 3 3 9 1 5 1 6 3 1 0 0 0 4 3 — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Brut 1 | Amortissements, provisions 2 | Exercice N clos le 31122017 Net 3 | N-1 31122016 Net 4 |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | 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 | 43 207 | AG 40 567 | 2 640 | 5 751 |
| | 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 | 790 140 | AU 712 372 | 77 768 | 49 376 |
| | Immobilisations en cours | AV | | AW | | 19 454 |
| | Avances et acomptes | AX | | AY | | |
| IMMOBILISATIONS FINANCIÈRES (2) | Participations évaluées selon la méthode de mise en équivalence | CS | | CT | | |
| | Autres participations | CU | 32 900 | CV 305 | 32 595 | 38 795 |
| | Créances rattachées à des participations | BB | | BC | | |
| | Autres titres immobilisés | BD | | BE | | |
| | Prêts | BF | | BG | | |
| | Autres immobilisations financières* | BH | 9 060 | BI | 9 060 | 9 060 |
| | TOTAL (II) | BJ | 875 306 | BK 753 244 | 122 062 | 122 435 |
| 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 | | 371 |
| CRÉANCES | Clients et comptes rattachés (3)* | BX | 475 298 | BY 9 372 | 465 927 | 448 822 |
| | Autres créances (3) | BZ | 20 001 | CA | 20 001 | 45 368 |
| | Capital souscrit et appelé, non versé | CB | | CC | | |
| DIVERS | Valeurs mobilières de placement (dont actions propres .. . ..... . .. .. .) | CD | 255 854 | CE | 255 854 | 255 854 |
| | Disponibilités | CF | 1 458 408 | CG | 1 458 408 | 1 143 229 |
| Comptes de régularisation | Charges constatées d'avance (3)* | CH | 13 838 | CI | 13 838 | 13 953 |
| | TOTAL (III) | CJ | 2 223 399 | CK 9 372 | 2 214 027 | 1 907 598 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | CW | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | CM | | | | |
| | Ecarts de conversion actif* (VI) | CN | | | | |
| | TOTAL GÉNÉRAL (I à VI) | CO | 3 098 705 | 1A 762 615 | 2 336 089 | 2 030 033 |

Certifié Sincère et Conforme

| 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 | 12 399 |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Clause de réserve de propriété * | Immobilisations | | Stocks | | Créances | | |

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

(2)

# BILAN - PASSIF avant répartition

Désignation de l'entreprise . SAS SOFT CONCEPT — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital social ou individuel (1)* (Dont versé : . .. .. 41 .024 ..) | DA | 41 024 | 41 024 |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport, . | DB | 244 | 244 |
| | Ecart de réévaluation (2)* (dont écart d'équivalence EK ) | DC | | |
| | Réserve légale (3) | DD | 4 102 | 4 102 |
| | 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'oeuvres originales d'artistes vivants* EJ ) | DG | 863 550 | 787 965 |
| | Report à nouveau | DH | | |
| | RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte) | DI | 696 418 | 475 569 |
| | Subventions d'investissement | DJ | | |
| | Provisions réglementées * | DK | | |
| | **TOTAL (I)** | DL | 1 605 338 | 1 308 904 |
| 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 | | |
| | **TOTAL (III)** | DR | | |
| 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 | 1 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | DW | | 12 869 |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | DX | 87 178 | 78 132 |
| | Dettes fiscales et sociales | DY | 202 095 | 251 222 |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | DZ | | |
| | Autres dettes | EA | 71 819 | 22 237 |
| Compte régul | Produits constatés d'avance (4) | EB | 369 659 | 356 670 |
| | **TOTAL (IV)** | EC | 730 751 | 721 129 |
| | Ecarts de conversion passif * **(V)** | ED | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I à V)** | EE | 2 336 089 | 2 030 033 |

| RENVOIS | | | | |
|---|---|---|---|---|
| (1) | Ecart de réévaluation incorporé au capital | 1B | | |
| (2) | Dont — Réserve spéciale de réévaluation (1959) | 1C | | |
| | Dont — Ecart 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 | 730 751 | 721 129 |
| (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

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

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

DGFiP N° 2052 2018



Désignation de l'entreprise : SAS SOFT CONCEPT — Néant ☐ *

*EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT*

| | | | Exercice N | | | | | Exercice (N-1) |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | France | | Exportations et livraisons intracommunautaires | | Total | |
| PRODUITS D'EXPLOITATION | Ventes de marchandises* | FA | 989 | FB | | FC | 989 | 13 295 |
| | Production vendue biens* | FD | 495 378 | FE | 6 202 | FF | 501 580 | 407 874 |
| | Production vendue services* | FG | 1 545 165 | FH | 18 839 | FI | 1 564 003 | 1 493 896 |
| | **Chiffres d'affaires nets*** | FJ | 2 041 532 | FK | 25 041 | FL | 2 066 572 | 1 915 065 |
| | Production stockée* | | | | | FM | | |
| | Production immobilisée* | | | | | FN | | |
| | Subventions d'exploitation | | | | | FO | | |
| | Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9) | | | | | FP | 1 945 | 49 143 |
| | Autres produits (1) (11) | | | | | FQ | 22 | 260 |
| | **Total des produits d'exploitation (2) (I)** | | | | | FR | 2 068 539 | 1 964 469 |
| CHARGES D'EXPLOITATION | Achats de marchandises (y compris droits de douane)* | | | | | FS | 824 | 8 493 |
| | 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 | 520 675 | 511 455 |
| | Impôts, taxes et versements assimilés* | | | | | FX | 21 214 | 12 761 |
| | Salaires et traitements* | | | | | FY | 496 248 | 453 066 |
| | Charges sociales (10) | | | | | FZ | 189 144 | 179 170 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations - dotations aux amortissements* | | | | | GA | 37 095 | 35 601 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur immobilisations - dotations aux provisions | | | | | GB | | |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Sur actif circulant dotations aux provisions* | | | | | GC | | 9 372 |
| | DOTATIONS D'EXPLOITATION Pour risques et charges · dotations aux provisions | | | | | GD | | |
| | Autres charges (12) | | | | | GE | 458 | 53 680 |
| | **Total des charges d'exploitation (4) (II)** | | | | | GF | 1 265 658 | 1 263 597 |
| 1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II) | | | | | | GG | 802 881 | 700 872 |
| 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 | | 19 |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | | | | | GM | | |
| | Différences positives de change | | | | | GN | | |
| | Produits nets sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GO | | |
| | **Total des produits financiers (V)** | | | | | GP | | 19 |
| CHARGES FINANCIERES | Dotations financières aux amortissements et provisions* | | | | | GQ | | |
| | Intérêts et charges assimilées (6) | | | | | GR | | |
| | Différences négatives de change | | | | | GS | | |
| | Charges nettes sur cessions de valeurs mobilières de placement | | | | | GT | | |
| | **Total des charges financières (VI)** | | | | | GU | | |
| 2 - RÉSULTAT FINANCIER (V - VI) | | | | | | GV | | 19 |
| 3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI) | | | | | | GW | 802 881 | 700 891 |

QUADRATUS Informatique

Formulaire obligatoire (article 53 A du Code Général des Impôts)

# 4 COMPTE DE RÉSULTAT DE L'EXERCICE (Suite)

Désignation de l'entreprise : SAS SOFT CONCEPT — Néant ☐ *

| | | | Exercice N | Exercice N-1 |
|---|---|---|---|---|
| PRODUITS EXCEPTIONNELS | Produits exceptionnels sur opérations de gestion | HA | 214 | 1 981 |
| | Produits exceptionnels sur opérations en capital * | HB | 155 000 | |
| | Reprises sur provisions et transferts de charges | HC | | |
| | **Total des produits exceptionnels (7) (VII)** | HD | 155 214 | 1 981 |
| CHARGES EXCEPTIONNELLES | Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis) | HE | | 9 961 |
| | Charges exceptionnelles sur opérations en capital * | HF | 6 200 | |
| | Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions | HG | | |
| | **Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)** | HH | 6 200 | 9 961 |
| 4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII) | | HI | 149 014 | (7 980) |
| Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX) | | HJ | | |
| Impôts sur les bénéfices * (X) | | HK | 255 477 | 217 342 |
| TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII) | | HL | 2 223 753 | 1 966 469 |
| TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X) | | HM | 1 527 335 | 1 490 900 |
| 5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges) | | HN | 696 418 | 475 569 |
| 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 | | 1 980 |
| | (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 | | 9 926 |
| | (5) Dont produits concernant les entreprises liées | 1J | | |
| | (6) Dont intérêts concernant les entreprises liées | 1K | | |
| | (6bis) Dont dons faits aux organismes d'intérêt général (art. 238 bis du C G I.) | HX | | |
| | (6ter) Dont amortissement des souscriptions dans des PME innovantes (art 217 octies) | RC | | |
| | (6ter) Dont amortissement exceptionnel de 25% des constructions nouvelles ( art 39 quinquies D) | RD | | |
| | (9) Dont transferts de charges | A1 | 1 945 | |
| | (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 | | |
| | (13) Dont primes et cotisations complémentaires personnelles - 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 | Produits exceptionnels |
| VNC IMMOBILISATION FINANCIERE | 6 200 | |
| PRODUIT DE CESSION IMMOBILISATION FINANCIERE | | 155 000 |
| ECART SUR REGLEMENT | | 213 |

(8) Détail des produits et charges sur exercices antérieurs

| | Exercice N | |
|---|---|---|
| | Charges antérieures | Produits antérieurs |
| | | |
| | | |
| | | |

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

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

QUADRATUS Informatique

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 336 089.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 066 572.11 Euros et dégageant un bénéfice de 696 417.90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 29 990 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| Description des efforts | Montant |
|---|---|
| - investissement : | |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | 29 990 |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | |
| Total | 29 990 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 40 141 | | 3 065 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 267 202 | | 43 600 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 463 626 | | 15 711 |
| Immobilisations corporelles en cours | 19 454 | | |
| TOTAL | 750 282 | | 59 311 |
| Autres participations | 39 100 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 9 060 | | |
| TOTAL | 48 160 | | |
| TOTAL GENERAL | 838 583 | | 62 376 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 43 207 | 43 207 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 0 | 310 802 | 310 802 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 479 337 | 479 337 |
| Immobilisations corporelles en cours | 19 454 | 0 | | |
| TOTAL | 19 454 | 1 | 790 140 | 790 140 |
| Autres participations | | 6 200 | 32 900 | 32 900 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 9 060 | 9 060 |
| TOTAL | | 6 200 | 41 960 | 41 960 |
| TOTAL GENERAL | 19 454 | 6 199 | 875 306 | 875 306 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 34 390 | 6 177 | | 40 567 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 250 627 | 12 457 | | 263 085 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 430 826 | 18 461 | | 449 287 |
| TOTAL | 681 453 | 30 919 | | 712 372 |
| TOTAL GENERAL | 715 843 | 37 095 | | 752 939 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 6 177 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 12 457 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 18 461 | | | | |
| TOTAL | 30 919 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 37 095 | | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur titres de participation | 305 | | | | 305 |
| Sur comptes clients | 9 372 | | | | 9 372 |
| TOTAL | 9 677 | | | | 9 677 |
| TOTAL GENERAL | 9 677 | | | | 9 677 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 9 060 | | 9 060 |
| Clients douteux ou litigieux | 12 399 | 0 | 12 399 |
| Autres créances clients | 462 899 | 462 899 | |
| Personnel et comptes rattachés | 24 | 24 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 19 857 | 19 857 | |
| Débiteurs divers | 120 | 120 | |
| Charges constatées d'avance | 13 838 | 13 838 | |
| TOTAL | 518 197 | 496 738 | 21 459 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 87 178 | 87 178 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 27 847 | 27 847 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 68 391 | 68 391 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 10 090 | 10 090 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 82 416 | 82 416 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 13 349 | 13 349 | | |
| Groupe et associés | 1 | 1 | | |
| Autres dettes | 71 819 | 71 819 | | |
| Produits constatés d'avance | 369 659 | 369 659 | | |
| TOTAL | 730 751 | 730 751 | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 1 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 16.0000 | 2 564 | | | 2 564 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Installations techniques | Linéaire | 4 à 7 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 5 ans |
| Matériel de bureau | Dégressif | 3 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Logiciels | Dégressif | 1 an |

## Titres immobilisés

(PCG Art. 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 6 045 |
| Total | 6 045 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 51 625 |
| Dettes fiscales et sociales | 52 665 |
| Total | 104 289 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 13 838 |
| Total | 13 838 |
| **Produits constatés d'avance** | **Montant** |
| Produits d'exploitation | 369 659 |
| Total | 369 659 |

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 500 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3500 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|---|---|---|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | 20 032 |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | 13 302 |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | 13 824 |
| Engagement total | | 47 158 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Hypothèses de calculs retenues

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 2%
- taux d'actualisation 1.30%
- taux charges patronales cadres 40% - non cadres 32%

| | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|---|---|---|
| Pensions et indemnités assimilées<br>Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour | | 47 158 | |

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15, PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Société | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Résultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | brute | nette | | | | | |
| **A. Renseignements détaillés** | | | | | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | |
| - SOFT AFRICA | 41 161 | | 25.00 | 10 000 | 10 000 | | | | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | 22 900 | 22 595 | | | | | |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels | | |
| - CESSIONS DES TITRES | 155 000 | 77560000 |
| Total | 155 000 | |

Cession des titres de la Société LISTEN pour un prix de 155 000€.
Ces titres avaient été acquis pour 6 200€

**SOFT CONCEPT**

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 41.024 EUROS
SIEGE SOCIAL : LYON (69447)
IMMEUBLE LE 6EME AVENUE
71, COURS ALBERT THOMAS

339 151 631 RCS LYON

# PROPOSITION D'AFFECTATION DU RÉSULTAT
# SOUMISE AUX ASSOCIES LE 8 JUIN 2018

**Exercice clos le 31 décembre 2017**

## QUATRIEME DÉCISION

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 696.417,90 euros, comme suit :

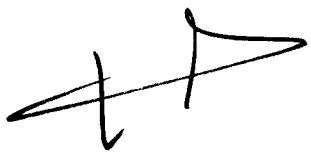
- aux associés à titre de dividendes..... 397.420,00 €
- le solde au poste Autres réserves..... 298.997,90 €

Ainsi, chaque action recevra un dividende de 155 euros.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende sera soumis aux prélèvements sociaux, ainsi qu'au prélèvement de 12,8 % prévu par l'article 117 quater I.-1. du C.G.I., sauf exception prévue au dernier alinéa dudit article.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Certifié conforme
Le représentant du Président



# SOFT CONCEPT

SOCIETE PAR ACTIONS SIMPLIFIEE
AU CAPITAL DE 41.024 EUROS
SIEGE SOCIAL : LYON (69447)
IMMEUBLE LE 6EME AVENUE
71, COURS ALBERT THOMAS

339 151 631 RCS LYON

## AFFECTATION DU RÉSULTAT ADOPTÉE PAR LES ASSOCIES LE 8 JUIN 2018

Exercice clos le 31 décembre 2017

**QUATRIEME DÉCISION**

Les associés décident d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 696.417,90 euros, comme suit :

- aux associés à titre de dividendes..... 397.420,00 €
- le solde au poste Autres réserves ..... 298.997,90 €

Ainsi, chaque action recevra un dividende de 155 euros.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende sera soumis aux prélèvements sociaux, ainsi qu'au prélèvement de 12,8 % prévu par l'article 117 quater I.-1. du C.G.I., sauf exception prévue au dernier alinéa dudit article.

Les dividendes seront mis en distribution à compter de ce jour.

Certifié conforme
Le représentant du Président

Blanc & Neveux

**Société de Commissaires aux Comptes**
inscrite sur la liste nationale
des Commissaires aux Comptes,
rattachée à la CRCC de Chambéry

# SOFT CONCEPT

Société par Actions Simplifiée au capital de 41 024 €

Siège social : 71, Cours Albert Thomas
69003 LYON

R.C.S : LYON 339 151 631

# Rapport du commissaire aux comptes sur les comptes annuels

## Exercice clos le 31 décembre 2017

12A, rue du Pré Faucon - Annecy-le-Vieux - 74940 Annecy
Tél. 04 50 10 04 50 - Fax 04 50 10 14 99 - E-mail : auditannecy@blancneveux.com
Siege social 1, avenue des Buchillons - 74100 Annemasse - SARL au capital de 179 400 euros - RCS Thonon-les-Bains 420 322 729

Blanc & Neveux

# RAPPORT DU COMMISSAIRE AUX COMPTES SUR LES COMPTES ANNUELS

Aux Associés de la Société par Actions Simplifiée SOFT CONCEPT,

## OPINION

En exécution de la mission qui nous a été confiée par votre Assemblée Générale, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la société SOFT CONCEPT SAS relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2017, 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 2017 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 le caractère raisonnable des estimations significatives retenues, notamment pour ce qui concerne :

- ✓ l'évaluation des créances clients comptabilisées à la clôture de l'exercice ;
- ✓ la détermination du montant des produits constatés d'avance comptabilisés à la clôture de l'exercice.

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.

## VERIFICATION DU RAPPORT DE GESTION ET DES AUTRES DOCUMENTS ADRESSES AUX ASSOCIES

Nous avons également procédé, conformément aux normes d'exercice professionnel applicables en France, aux vérifications spécifiques prévues par la loi.

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 adressés aux Associés sur la situation financière et les comptes annuels.

## 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.

Blanc & Neveux

## 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.

Une description plus détaillée de nos responsabilités de commissaire aux comptes relatives à l'audit des comptes annuels figure dans l'annexe du présent rapport et en fait partie intégrante.

Fait à Annecy, le 1er juin 2018

Le commissaire aux comptes
BLANC & NEVEUX SARL

Marie MERMILLOD DUPOIZAT
Associé Gérant

# ANNEXE

## DESCRIPTION DÉTAILLÉE DES RESPONSABILITÉS DU COMMISSAIRE AUX COMPTES

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.

# BILAN ACTIF

| | ACTIF | Exercice N 31/12/2017 12 | | | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Brut | Amortissements et dépréciations (à déduire) | Net | Net | Euros | % |
| | Capital souscrit non appelé (I) | | | | | | |
| ACTIF IMMOBILISÉ | **Immobilisations incorporelles** | | | | | | |
| | Frais d'établissement | | | | | | |
| | Frais de développement | | | | | | |
| | Concessions, brevets et droits similaires | 43 207 | 40 567 | 2 640 | 5 751 | 3 111- | 54.10- |
| | Fonds commercial (1) | | | | | | |
| | Autres immobilisations incorporelles | | | | | | |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations corporelles** | | | | | | |
| | Terrains | | | | | | |
| | Constructions | | | | | | |
| | Installations techniques, matériel et outillage | | | | | | |
| | Autres immobilisations corporelles | 790 140 | 712 372 | 77 768 | 49 376 | 28 392 | 57.50 |
| | Immobilisations en cours | | | | 19 454 | 19 454- | 100.00- |
| | Avances et acomptes | | | | | | |
| | **Immobilisations financières (2)** | | | | | | |
| | Participations mises en équivalence | | | | | | |
| | Autres participations | 32 900 | 305 | 32 595 | 38 795 | 6 200- | 15.98- |
| | Créances rattachées à des participations | | | | | | |
| | Autres titres immobilisés | | | | | | |
| | Prêts | | | | | | |
| | Autres immobilisations financières | 9 060 | | 9 060 | 9 060 | | |
| | **Total II** | 875 306 | 753 244 | 122 062 | 122 435 | 373- | 0.30- |
| ACTIF CIRCULANT | **Stocks et en cours** | | | | | | |
| | Matières premières, approvisionnements | | | | | | |
| | En-cours de production de biens | | | | | | |
| | En-cours de production de services | | | | | | |
| | Produits intermédiaires et finis | | | | | | |
| | Marchandises | | | | | | |
| | Avances et acomptes versés sur commandes | | | | 371 | 371- | 100.00- |
| | **Créances (3)** | | | | | | |
| | Clients et comptes rattachés | 475 298 | 9 372 | 465 927 | 448 822 | 17 104 | 3.81 |
| | Autres créances | 20 001 | | 20 001 | 45 368 | 25 367- | 55.91- |
| | Capital souscrit - appelé, non versé | | | | | | |
| | Valeurs mobilières de placement | 255 854 | | 255 854 | 255 854 | | |
| | Disponibilités | 1 458 408 | | 1 458 408 | 1 143 229 | 315 178 | 27.57 |
| Comptes de Régularisation | Charges constatées d'avance (3) | 13 838 | | 13 838 | 13 953 | 115- | 0.82- |
| | **Total III** | 2 223 399 | 9 372 | 2 214 027 | 1 907 598 | 306 429 | 16.06 |
| | Frais d'émission d'emprunt à étaler (IV) | | | | | | |
| | Primes de remboursement des obligations (V) | | | | | | |
| | Ecarts de conversion actif (VI) | | | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V+VI)** | 3 098 705 | 762 615 | 2 336 089 | 2 030 033 | 306 057 | 15.08 |

(1) Dont droit au bail
(2) Dont a moins d'un an
(3) Dont a plus d'un an 12 399

# BILAN PASSIF

| | PASSIF | Exercice N 31/12/2017 12 | Exercice N-1 31/12/2016 12 | Ecart N / N-1 Euros | Ecart N / N-1 % |
|---|---|---|---|---|---|
| CAPITAUX PROPRES | Capital (Dont versé : 41 024) | 41 024 | 41 024 | | |
| | Primes d'émission, de fusion, d'apport | 244 | 244 | | |
| | Ecarts de réévaluation | | | | |
| | **Réserves** | | | | |
| | Réserve légale | 4 102 | 4 102 | | |
| | Réserves statutaires ou contractuelles | | | | |
| | Réserves réglementées | | | | |
| | Autres réserves | 863 550 | 787 965 | 75 585 | 9.59 |
| | Report à nouveau | | | | |
| | **Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)** | 696 418 | 475 569 | 220 849 | 46.44 |
| | Subventions d'investissement | | | | |
| | Provisions réglementées | | | | |
| | **Total I** | 1 605 338 | 1 308 904 | 296 434 | 22.65 |
| AUTRES FONDS PROPRES | Produit des émissions de titres participatifs | | | | |
| | Avances conditionnées | | | | |
| | **Total II** | | | | |
| PROVISIONS | Provisions pour risques | | | | |
| | Provisions pour charges | | | | |
| | **Total III** | | | | |
| DETTES (1) | **Dettes financières** | | | | |
| | Emprunts obligataires convertibles | | | | |
| | Autres emprunts obligataires | | | | |
| | Emprunts auprès d'établissements de crédit | | | | |
| | Concours bancaires courants | | | | |
| | Groupe et associés | 1 | | 1 | |
| | Avances et acomptes reçus sur commandes en cours | | 12 869 | 12 869- | 100.00- |
| | **Dettes d'exploitation** | | | | |
| | Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 87 178 | 78 132 | 9 046 | 11.58 |
| | Dettes fiscales et sociales | 202 095 | 251 222 | 49 127- | 19.56- |
| | Dettes sur immobilisations et comptes rattachés | | | | |
| | Autres dettes | 71 819 | 22 237 | 49 583 | 222.98 |
| Comptes de Régularisation | Produits constatés d'avance (1) | 369 659 | 356 670 | 12 989 | 3.64 |
| | **Total IV** | 730 751 | 721 129 | 9 623 | 1.33 |
| | Ecarts de conversion passif (V) | | | | |
| | **TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)** | 2 336 089 | 2 030 033 | 306 057 | 15.08 |
| | (1) Dettes et produits constates d'avance a moins d'un an | 730 751 | 721 129 | | |

# COMPTE DE RESULTAT

| | Exercice N 31/12/2017 12 | % CA | Exercice N-1 31/12/2016 12 | % CA | Ecart N / N-1 Euros | % |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **PRODUITS D'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Ventes de marchandises | 989 | 0.05 | 13 295 | 0.69 | 12 306- | 92.56- |
| Production vendue | 2 045 244 | 98.97 | 1 894 558 | 98.93 | 150 685 | 7.95 |
| Production stockée | | | | | | |
| Autres produits | 20 340 | 0.98 | 7 212 | 0.38 | 13 128 | 182.04 |
| **TOTAL** | 2 066 572 | 100.00 | 1 915 065 | 100.00 | 151 507 | 7.91 |
| **ACHATS REVENDUS OU CONSOMMES** | | | | | | |
| Marchandises revendues ou consommées | 824 | 0.04 | 8 493 | 0.44 | 7 668- | 90.30- |
| Matières premières consommées | | | | | | |
| Travaux et équipements sous traités | | | | | | |
| **TOTAL** | 824 | 0.04 | 8 493 | 0.44 | 7 668- | 90.30- |
| **MARGE SUR ACHATS REVENDUS OU CONSOMMES** | | | | | | |
| **CHARGES D'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Autres achats non stockées | 17 582 | 0.85 | 19 466 | 1.02 | 1 885- | 9.68- |
| Services exterieurs | 139 089 | 6.73 | 126 071 | 6.58 | 13 018 | 10.33 |
| Autres services exterieurs | 364 004 | 17.61 | 365 918 | 19.11 | 1 914- | 0.52- |
| Impôts, taxes et versements assimilés | 21 214 | 1.03 | 12 761 | 0.67 | 8 453 | 66.24 |
| Salaires et traitements | 496 248 | 24.01 | 453 066 | 23.66 | 43 182 | 9.53 |
| Charges sociales | 189 144 | 9.15 | 179 170 | 9.36 | 9 974 | 5.57 |
| Autres charges de gestion courante | | | | | | |
| Transferts de charges | 1 945- | 0.09- | | | 1 945- | |
| **TOTAL** | 1 225 335 | 59.29 | 1 156 452 | 60.39 | 68 884 | 5.96 |
| **EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Reprises sur amortissements et provisions | | | 49 143 | 2.57 | 49 143- | 100.00- |
| Dotations aux amortissements | 37 095- | 1.80- | 35 601- | 1.86- | 1 494- | 4.20- |
| Dotations aux provisions | | | 9 372- | 0.49- | 9 372 | 100.00 |
| Autres charges et produits de gestion courante | 436- | 0.02- | 53 420- | 2.79- | 52 984 | 99.18 |
| **RESULTAT D'EXPLOITATION** | | | | | | |
| Quotes parts de résultat sur opérations en commun | | | | | | |
| Produits financiers | | | 19 | | 19- | 100.00- |
| Charges financières | | | | | | |
| **RESULTAT FINANCIER** | | | 19 | | 19- | 100.00- |
| **RESULTAT COURANT** | | | | | | |
| Produits exceptionnels | 155 214 | 7.51 | 1 981 | 0.10 | 153 233 | NS |
| Charges exceptionnelles | 6 200- | 0.30- | 9 961- | 0.52- | 3 761 | 37.76 |
| **RESULTAT EXCEPTIONNEL** | 149 014 | 7.21 | 7 980- | 0.42- | 156 994 | NS |
| Participation des salariés | | | | | | |
| Impôts sur les bénéfices | 255 477- | 12.36- | 217 342- | 11.35- | 38 135- | 17.55- |
| **RESULTAT NET COMPTABLE** | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] | [illegible] |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 336 089.25 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 2 066 572.11 Euros et dégageant un bénéfice de 696 417.90 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2017 au 31/12/2017.

Les notes et les tableaux présentés ci-après, font partie intégrante des comptes annuels.

## - REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

### Principes et conventions générales

Les comptes de l'exercice clos ont été élaborés et présentés conformément aux règles comptables dans le respect des principes prévus par les articles 121-1 à 121-5 et suivants du Plan Comptable Général 2016.

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

Les conventions comptables ont été appliquées en conformité avec les dispositions du code de commerce, du décret comptable du 29/11/83 ainsi que du règlement ANC 2014-03 et des règlements ANC 2015-06 et 2016-07 relatifs à la réécriture du plan comptable général applicable à la clôture de l'exercice.

### Permanence des méthodes

Les méthodes d'évaluation retenues pour cet exercice n'ont pas été modifiées par rapport à l'exercice précédent.

### L'utilisation du CICE dans l'entreprise

Le CICE a pour objet le financement de l'amélioration de la compétitivité des entreprises. Au titre de l'année civile écoulée, nous avons dégagé un crédit d'impôt de 29 990 €, que nous avons affecté principalement à des efforts en matière de :

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| Description des efforts | Montant |
|---|---|
| - investissement : | |
| - recherche : | |
| - d'innovation : | |
| - formation : | |
| - recrutement : | |
| - prospection de nouveaux marchés : | 29 990 |
| - transition écologique et énergétique : | |
| - reconstitution des fonds de roulement : | |
| Total | 29 990 |

Il n'a donc permis ni de financer une hausse de la part des bénéfices distribués, ni d'augmenter les rémunérations des dirigeants.

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

### Etat des immobilisations

| | Valeur brute début d'exercice | Augmentations | |
|---|---|---|---|
| | | Réévaluations | Acquisitions |
| Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL | 40 141 | | 3 065 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 267 202 | | 43 600 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 463 626 | | 15 711 |
| Immobilisations corporelles en cours | 19 454 | | |
| TOTAL | 750 282 | | 59 311 |
| Autres participations | 39 100 | | |
| Prêts, autres immobilisations financières | 9 060 | | |
| TOTAL | 48 160 | | |
| TOTAL GENERAL | 838 583 | | 62 376 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

| | Diminutions | | Valeur brute en fin d'exercice | Réévaluation Valeur d'origine fin exercice |
|---|---|---|---|---|
| | Poste à Poste | Cessions | | |
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | | | 43 207 | 43 207 |
| Installations générales agencements aménagements divers | | 0 | 310 802 | 310 802 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | | | 479 337 | 479 337 |
| Immobilisations corporelles en cours | 19 454 | 0 | | |
| TOTAL | 19 454 | 1 | 790 140 | 790 140 |
| Autres participations | | 6 200 | 32 900 | 32 900 |
| Prêts, autres immobilisations financières | | | 9 060 | 9 060 |
| TOTAL | | 6 200 | 41 960 | 41 960 |
| TOTAL GENERAL | 19 454 | 6 199 | 875 306 | 875 306 |

## Etat des amortissements

| Situations et mouvements de l'exercice | Montant début d'exercice | Dotations de l'exercice | Diminutions Reprises | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|
| Autres immobilisations incorporelles TOTAL | 34 390 | 6 177 | | 40 567 |
| Installations générales agencements aménagements divers | 250 627 | 12 457 | | 263 085 |
| Matériel de bureau et informatique, Mobilier | 430 826 | 18 461 | | 449 287 |
| TOTAL | 681 453 | 30 919 | | 712 372 |
| TOTAL GENERAL | 715 843 | 37 095 | | 752 939 |

| Ventilation des dotations de l'exercice | Amortissements linéaires | Amortissements dégressifs | Amortissements exceptionnels | Amortissements dérogatoires | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Dotations | Reprises |
| Autres immob.incorporelles TOTAL | 6 177 | | | | |
| Instal.générales agenc.aménag.divers | 12 457 | | | | |
| Matériel de bureau informatique mobilier | 18 461 | | | | |
| TOTAL | 30 919 | | | | |
| TOTAL GENERAL | 37 095 | | | | |

## Etat des provisions

| **Provisions pour dépréciation** | Montant début d'exercice | Augmentations Dotations | Diminutions Montants utilisés | Diminutions Montants non utilisés | Montant fin d'exercice |
|---|---|---|---|---|---|
| Sur titres de participation | 305 | | | | 305 |
| Sur comptes clients | 9 372 | | | | 9 372 |
| TOTAL | 9 677 | | | | 9 677 |
| TOTAL GENERAL | 9 677 | | | | 9 677 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Etat des échéances des créances et des dettes

| Etat des créances | Montant brut | A 1 an au plus | A plus d'1 an |
|---|---|---|---|
| Autres immobilisations financières | 9 060 | | 9 060 |
| Clients douteux ou litigieux | 12 399 | 0 | 12 399 |
| Autres créances clients | 462 899 | 462 899 | |
| Personnel et comptes rattachés | 24 | 24 | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 19 857 | 19 857 | |
| Débiteurs divers | 120 | 120 | |
| Charges constatées d'avance | 13 838 | 13 838 | |
| TOTAL | 518 197 | 496 738 | 21 459 |

| Etat des dettes | Montant brut | A 1 an au plus | De 1 à 5 ans | A plus de 5 ans |
|---|---|---|---|---|
| Fournisseurs et comptes rattachés | 87 178 | 87 178 | | |
| Personnel et comptes rattachés | 27 847 | 27 847 | | |
| Sécurité sociale et autres organismes sociaux | 68 391 | 68 391 | | |
| Impôts sur les bénéfices | 10 090 | 10 090 | | |
| Taxe sur la valeur ajoutée | 82 416 | 82 416 | | |
| Autres impôts taxes et assimilés | 13 349 | 13 349 | | |
| Groupe et associés | 1 | 1 | | |
| Autres dettes | 71 819 | 71 819 | | |
| Produits constatés d'avance | 369 659 | 369 659 | | |
| TOTAL | 730 751 | 730 751 | | |
| Montant emprunts et dettes contractés aup.ass.pers.phys. | 1 | | | |

## Composition du capital social

(PCG Art. 831-3 et 832-13)

| Différentes catégories de titres | Valeurs nominales en euros | Nombre de titres | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Au début | Créés | Remboursés | En fin |
| ACTIONS | 16.0000 | 2 564 | | | 2 564 |

## Evaluation des immobilisations corporelles

La valeur brute des éléments corporels de l'actif immobilisé correspond à la valeur d'entrée des biens dans le patrimoine compte tenu des frais nécessaires à la mise en état d'utilisation de ces biens, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Evaluation des amortissements

Les méthodes et les durées d'amortissement retenues ont été les suivantes :

| Catégorie | Mode | Durée |
|---|---|---|
| Installations techniques | Linéaire | 4 à 7 ans |
| Matériel de transport | Linéaire | 5 ans |
| Matériel de bureau | Dégressif | 3 ans |
| Mobilier | Linéaire | 5 à 10 ans |
| Logiciels | Dégressif | 1 an |

## Titres immobilisés

(PCG Art 831-2/20 et 832-7)

Les titres de participation, ainsi que les autres titres immobilisés, ont été évalués au prix pour lequel ils ont été acquis, à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur d'entrée des titres cédés a été estimée au prix d'achat moyen pondéré.
Les titres immobilisés ont le cas échéant été dépréciés par voie de provision pour tenir compte de leur valeur actuelle à la clôture de l'exercice.

## Evaluation des créances et des dettes

Les créances et dettes ont été évaluées pour leur valeur nominale.

## Evaluation des valeurs mobilières de placement

Les valeurs mobilières de placement ont été évaluées à leur coût d'acquisition à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.
En cas de cession portant sur un ensemble de titres de même nature conférant les mêmes droits, la valeur des titres a été estimée selon la méthode FIFO (premier entré, premier sorti).

## Produits à recevoir

| Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Créances clients et comptes rattachés | 6 045 |
| Total | 6 045 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

## Charges à payer

| Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan | Montant |
|---|---|
| Dettes fournisseurs et comptes rattachés | 51 625 |
| Dettes fiscales et sociales | 52 665 |
| Total | 104 289 |

## Charges et produits constatés d'avance

| Charges constatées d'avance | Montant |
|---|---|
| Charges d'exploitation | 13 838 |
| Total | 13 838 |
| **Produits constatés d'avance** | **Montant** |
| Produits d'exploitation | 369 659 |
| Total | 369 659 |

## - COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU COMPTE DE RESULTAT -

### Honoraires des commissaires aux comptes

Le montant total des honoraires des commissaires aux comptes figurant au compte de résultat de l'exercice est de 3 500 euros, décomposés de la manière suivante :
- honoraires facturés au titre du contrôle légal des comptes : 3500 €
- honoraires facturés au titre des conseils et prestations de services entrant dans les diligences directement liées à la mission de contrôle légal des comptes, telles qu'elles sont définies par les normes d'exercice professionnel mentionnées au II de l'article L. 822-11 : 0 €

## - ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

### Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG Art. 531-2/9, Art. 832-13)

La société n'a signé aucun accord particulier en matière d'engagements de retraite. Ces derniers se limitent donc à l'indemnité conventionnelle de départ à la retraite. Aucune provision pour charge n'a été comptabilisée au titre de cet exercice.

Indemnité de départ à la retraite

| Tranches d'âges | Engagement à | Montant |
|---|---|---|
| 65 ans | moins d'un an | |
| 60 à 64 ans | 1 à 5 ans | |
| 55 à 59 ans | 6 à 10 ans | |
| 45 à 54 ans | 11 à 20 ans | 20 032 |
| 35 à 44 ans | 21 à 30 ans | 13 302 |
| moins de 35 ans | plus de 30 ans | 13 824 |
| Engagement total | | 47 158 |

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Hypothèses de calculs retenues

- départ volontaire à la retraite à l'âge de 62 ans
- profil de carrière à décroissance moyenne
- turn over faible
- taux d'inflation 2%
- taux d'actualisation 1.30%
- taux charges patronales cadres 40% - non cadres 32%

| | Dirigeants | Autres | Provisions |
|---|---|---|---|
| Pensions et indemnités assimilées<br>Indemnités de départ à la retraite et indemnités pour | | 47 158 | |

## Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art 831-3 et 832-13)

| Societe | Capital | Capitaux propres autres que le capital | Quote-part du capital détenu en % | Valeur comptable des titres détenus | | Prêts et avances consentis et non remboursés | Cautions et avals donnés par la société | Chiffre d'affaires du dernier exercice | Resultat net du dernier exercice | Dividendes encaissés par la société |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | brute | nette | | | | | |
| **A. Renseignements détaillés** | | | | | | | | | | |
| - Filiales détenues à + de 50% | | | | | | | | | | |
| - Participations détenues entre 10 et 50 % | | | | | | | | | | |
| - SOFT AFRICA | 41 161 | | 25.00 | 10 000 | 10 000 | | | | | |
| **B. Renseignements globaux** | | | | | | | | | | |
| - Filiales non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - Participations non reprises en A | | | | | | | | | | |
| - françaises | | | | 22 900 | 22 595 | | | | | |

## - INFORMATIONS COMPLEMENTAIRES -

## Produits et charges exceptionnels

(PCG Art. 831-2/13)

| Nature | Montant | imputé au compte |
|---|---|---|
| Produits exceptionnels | | |
| - CESSIONS DES TITRES | 155 000 | 77560000 |
| Total | 155 000 | |

Cession des titres de la Société LISTEN pour un prix de 155 000€.
Ces titres avaient été acquis pour 6 200€

# ANNEXE

Exercice du 01/01/2017 au 31/12/2017

Le 30/03/2018
DANAVISTA Président