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 25/10/2021 sous le numéro de dépôt B2021/042493

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

(1)

BILAN - ACTIF

DGFiP N° 2050 2021

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* 33915163100043 — Néant ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Brut 1	Amortissements, provisions 2	Exercice N clos le, 31122020 Net 3	N-1 31122019 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	46 279	AG 44 551	1 728	3 349
	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	872 940	AU 811 504	61 436	78 068
	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	32 900	CV 305	32 595	32 595
	Créances rattachées à des participations	BB		BC		
	Autres titres immobilisés	BD		BE		
	Prêts	BF	14 030	BG	14 030	
	Autres immobilisations financières*	BH	9 060	BI	9 060	9 060
	TOTAL (II)	BJ	975 209	BK 856 360	118 849	123 072
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	557 686	BY 6 431	551 255	460 625
	Autres créances (3)	BZ	59 315	CA	59 315	90 191
	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	1 425 082	CG	1 425 082	1 548 749
Comptes de régularisation	Charges constatées d'avance (3)*	CH	28 760	CI	28 760	11 324
	TOTAL (III)	CJ	2 326 698	CK 6 431	2 320 266	2 366 742
	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	3 301 907	1A 862 791	2 439 116	2 489 814

Certifié Sincère et Conforme

Renvois : (1) Dont droit au bail | (2) Part à moins d'un an des immobilisations financières nettes : CP 1 985 | (3) Part à plus d'un an : CR 7 476

Clause de réserve de propriété :* Immobilisations : | Stocks : | Créances :

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

Dossier N° 200118 en Euros.

Cegid Quadra

2

BILAN - PASSIF avant répartition

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

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	1 469 530	1 404 277
	Report à nouveau	DH		
	RÉSULTAT DE L'EXERCICE (bénéfice ou perte)	DI	366 184	462 673
	Subventions d'investissement	DJ		
	Provisions réglementées *	DK		
	TOTAL (I)	DL	1 881 084	1 912 320
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		
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	DW		
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	DX	52 684	53 526
	Dettes fiscales et sociales	DY	162 705	187 032
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	DZ		
	Autres dettes	EA	24 114	
Compte régul.	Produits constatés d'avance (4)	EB	318 530	336 936
	TOTAL (IV)	EC	558 032	577 494
	Ecarts de conversion passif * **(V)**	ED		
	TOTAL GÉNÉRAL (I à V)	EE	2 439 116	2 489 814

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	558 032	577 494
(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.

Cegid Quadra

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	1 113	FB		FC	1 113	4 574
	Production vendue biens*	FD	139 245	FE	21 852	FF	161 097	283 267
	Production vendue services*	FG	1 041 432	FH	215 043	FI	1 256 475	1 565 730
	Chiffres d'affaires nets*	FJ	1 181 790	FK	236 895	FL	1 418 685	1 853 571
	Production stockée*					FM		
	Production immobilisée*					FN		
	Subventions d'exploitation					FO		
	Reprises sur amortissements et provisions, transfert de charges* (9)					FP	8 164	
	Autres produits (1) (11)					FQ	1 232	
	Total des produits d'exploitation (2) (I)					FR	1 428 081	1 853 571
CHARGES D'EXPLOITATION	Achats de marchandises (y compris droits de douane)*					FS	1 113	3 497
	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	390 060	480 231
	Impôts, taxes et versements assimilés*					FX	9 845	10 804
	Salaires et traitements*					FY	351 231	494 951
	Charges sociales (10)					FZ	130 275	184 924
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux amortissements*					GA	26 179	33 758
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur immobilisations - dotations aux provisions					GB		
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Sur actif circulant : dotations aux provisions*					GC	5 223	
	DOTATIONS D'EXPLOITATION — Pour risques et charges : dotations aux provisions					GD		
	Autres charges (12)					GE	11 694	1 935
	Total des charges d'exploitation (4) (II)					GF	925 621	1 210 100
1 - RÉSULTAT D'EXPLOITATION (I - II)						GG	502 461	643 471
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	219	
	Autres intérêts et produits assimilés (5)					GL		
	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	219	
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	219	
3 - RÉSULTAT COURANT AVANT IMPÔTS (I - II + III - IV + V - VI)						GW	502 680	643 471

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 ☐ *

EXEMPLAIRE A CONSERVER PAR LE DECLARANT

			Exercice N	Exercice N-1
PRODUITS EXCEPTIONNELS	Produits exceptionnels sur opérations de gestion	HA		68
	Produits exceptionnels sur opérations en capital *	HB		
	Reprises sur provisions et transferts de charges	HC		
	Total des produits exceptionnels (7) (VII)	HD		68
CHARGES EXCEPTIONNELLES	Charges exceptionnelles sur opérations de gestion (6 bis)	HE		0
	Charges exceptionnelles sur opérations en capital *	HF		
	Dotations exceptionnelles aux amortissements et provisions	HG		
	Total des charges exceptionnelles (7) (VIII)	HH		0
4 - RÉSULTAT EXCEPTIONNEL (VII - VIII)		HI		67
Participation des salariés aux résultats de l'entreprise (IX)		HJ		
Impôts sur les bénéfices * (X)		HK	136 496	180 866
TOTAL DES PRODUITS (I + III + V + VII)		HL	1 428 300	1 853 639
TOTAL DES CHARGES (II + IV + VI + VIII + IX + X)		HM	1 062 117	1 390 966
5 - BÉNÉFICE OU PERTE (Total des produits - total des charges)		HN	366 184	462 673
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		
(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		
	Dont amortissement 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) (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	2 044	
(13)	Dont primes et cotisations complémentaires personnelles : facultatives A6 ; obligatoires A9			
	Dont cotisations facultatives aux nouveaux plans d'épargne retraite A8 ; dont cotisations Madelin A7			

(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 cette rubrique sont données dans la notice n° 2032.

Cegid Quadra

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 439 115.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 418 685.37 Euros et dégageant un bénéfice de 366 183.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans qu'il ait été nécessaire d'effectuer quelconque ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

La crise sanitaire liée au COVID-19 (coronavirus) et les mesures successives prises par les autorités gouvernementales pour lutter contre sa propagation, ont impacté l'économie et ont eu pour conséquence de réduire le volume des activités de la société sur 1'année 2020.. La société n'a pas eu recours au chômage partiel ni aux mesures gouvernementales d'aides aux entreprises (décalage des paiement ou PGE). Elle a réagi rapidement en adaptant ses dépenses et en réduisant ses effectifs notamment marketing et commerciaux.

A la date d'arrêté des comptes, il est difficile de prévoir quel sera l'impact de la crise sur l'année 2021 , même si une reprise semble s'amorcer sur le second trimestre.

Compte tenu des mesures prises en 2020 et de la solide situation financière de la société, le management de la société considère, qu'à ce jour, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 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 2018-07 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.

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	46 279		
Installations générales agencements aménagements divers	336 982		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	528 031		7 927
TOTAL	865 013		7 927
Autres participations	32 900		
Prêts, autres immobilisations financières	9 060		14 030
TOTAL	41 960		14 030
TOTAL GENERAL	953 252		21 957

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			46 279	
Installations générales agencements aménagements divers			336 982	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			535 958	
TOTAL			872 940	
Autres participations			32 900	
Prêts, autres immobilisations financières		0	23 090	
TOTAL		0	55 990	
TOTAL GENERAL		0	975 209	

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	42 931	1 620		44 551
Installations générales agencements aménagements divers	293 301	4 863	0	298 164
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	493 644	19 696		513 340
TOTAL	786 945	24 559	0	811 504
TOTAL GENERAL	829 876	26 179	0	856 055

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 620				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 863				
Matériel de bureau informatique mobilier	19 696				
TOTAL	24 559				
TOTAL GENERAL	26 179				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	5 223	8 164		6 431
TOTAL	9 677	5 223	8 164		6 736
TOTAL GENERAL	9 677	5 223	8 164		6 736
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 223	8 164		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	14 030	1 985	12 045
Autres immobilisations financières	9 060		9 060
Clients douteux ou litigieux	7 476	0	7 476
Autres créances clients	550 211	550 211	
Impôts sur les bénéfices	39 940	39 940	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 716	10 716	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 825	6 825	
Divers état et autres collectivités publiques	6	6	
Groupe et associés	328	328	
Débiteurs divers	1 500	1 500	
Charges constatées d'avance	28 760	28 760	
TOTAL	668 852	640 271	28 581
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	970		

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	52 684	52 684		
Personnel et comptes rattachés	25 567	25 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 429	31 429		
Taxe sur la valeur ajoutée	102 197	102 197		
Autres impôts taxes et assimilés	3 513	3 513		
Autres dettes	24 114	24 114		
Produits constatés d'avance	318 530	318 530		
TOTAL	558 032	558 032		

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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	3 249
Autres créances	6
Total	3 255

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 510
Dettes fiscales et sociales	31 542
Total	62 052

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 760
Total	28 760
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	318 530
Total	318 530

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

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	Observations
A. Renseignements détaillés				brute	nette						
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
-SARL SOFT CONCEPT AFRICA	62 000		24.30								NC
-SAS AJILIS	27 300		10.00								NC
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

SOFT CONCEPT

Société par actions simplifiée au capital de 41 024 euros

Siège social : Immeuble Le 6ème Avenue - 71, cours Albert Thomas - Lyon (69003)

339 151 631 RCS Lyon

(la « Société »)

AFFECTATION DU RÉSULTAT
PROPOSÉE ET ADOPTÉE PAR LES ASSOCIÉS
LE 28 JUIN 2021

Exercice clos le 31 décembre 2020

TROISIÈME DÉCISION

Les associés **décident** :

(i) d'affecter le bénéfice de l'exercice s'élevant à 366 183,56 euros, en totalité aux associés à titre de dividendes, et

(ii) de prélever une somme de 659 416,44 euros sur le poste « Autres réserves » à titre de complément de dividendes.

La somme globale mise en distribution sera donc de 1 025 600 euros, et chaque action recevra un dividende de 400 euros.

Pour les personnes physiques fiscalement domiciliées en France, ce dividende sera soumis aux prélèvements sociaux, ainsi qu'au prélèvement de 12,80 %, prévu par l'article 117 quater I.-1 du Code général des impôts, sauf exception prévue au dernier alinéa dudit article.

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

Certifié conforme
Le 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 2020

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 décision des associés, nous avons effectué l'audit des comptes annuels de la Société par Actions Simplifiée SOFT CONCEPT relatifs à l'exercice clos le 31 décembre 2020, 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 la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce. Nous estimons que les éléments que nous avons collectés sont suffisants et appropriés pour fonder notre opinion.

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

Indépendance

Nous avons réalisé notre mission d'audit dans le respect des règles d'indépendance prévues par le Code de commerce et par le Code de déontologie de la profession de commissaires aux comptes, sur la période du 1er janvier 2020 à la date d'émission de notre rapport.

JUSTIFICATION DES APPRÉCIATIONS

La crise mondiale liée à la pandémie de COVID-19 crée des conditions particulières pour la préparation et l'audit des comptes de cet exercice. En effet, cette crise et les mesures exceptionnelles prises dans le cadre de l'état d'urgence sanitaire induisent de multiples conséquences pour les entreprises, particulièrement sur leur activité et leur financement, ainsi que des incertitudes accrues sur leurs perspectives d'avenir. Certaines de ces mesures, telles que les restrictions de déplacement et le travail à distance, ont également eu une incidence sur l'organisation interne des entreprises et sur les modalités de mise en œuvre des audits.

C'est dans ce contexte complexe et évolutif que, en application des dispositions des articles L.823-9 et R.823-7 du Code de commerce relatives à la justification de nos appréciations, nous vous informons que les appréciations les plus importantes auxquelles nous avons procédé, selon notre jugement professionnel, ont porté sur le caractère approprié des principes comptables appliqués et sur la présentation d'ensemble des comptes, 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.

VERIFICATIONS SPECIFIQUES

Nous avons également procédé au contrôle des documents adressés à l'organe appelé à statuer sur les comptes, conformément à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du Code de commerce.

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 aux associés.

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 la Présidente.

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L.823-12-1 du Code de commerce 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.

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 18 juin 2021

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 à la norme d'exercice professionnel relative à la mission du commissaire aux comptes nommé pour trois exercices prévue à l'article L. 823-12-1 du Code de commerce, 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 31/12/2020 12			Exercice N-1 31/12/2019 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	46 279	44 551	1 728	3 349	1 620-	48.39-
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	872 940	811 504	61 436	78 068	16 632-	21.30-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	32 900	305	32 595	32 595		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	14 030		14 030		14 030	
	Autres immobilisations financières	9 060		9 060	9 060		
	Total II	975 209	856 360	118 849	123 072	4 222-	3.43-
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						
	Créances (3)						
	Clients et comptes rattachés	557 686	6 431	551 255	460 625	90 631	19.68
	Autres créances	59 315		59 315	90 191	30 875-	34.23-
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	255 854		255 854	255 854		
	Disponibilités	1 425 082		1 425 082	1 548 749	123 667-	7.98-
	Charges constatées d'avance (3)	28 760		28 760	11 324	17 436	153.97
	Total III	2 326 698	6 431	2 320 266	2 366 742	46 476-	1.96-
Comptes de Régularisation	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)	3 301 907	862 791	2 439 116	2 489 814	50 698-	2.04-

BLANC NOVANCES MONT-BLANC LEMAN
VISA POUR IDENTIFICATION
Société de Commissaires aux Comptes

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 1 985
(3) Dont à plus d'un an 7 476

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2020 12	Exercice N-1 31/12/2019 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	1 469 530	1 404 277	65 253	4.65
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	366 184	462 673	96 489-	20.85-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 881 084	1 912 320	31 236-	1.63-
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				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	52 684	53 526	842-	1.57-
	Dettes fiscales et sociales	162 705	187 032	24 327-	13.01-
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	24 114		24 114	
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	318 530	336 936	18 406-	5.46-
	Total IV	558 032	577 494	19 462-	3.37-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 439 116	2 489 814	50 698-	2.04-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	558 032	577 494		

VISA POUR IDENTIFICATION
Société de Commissaires aux Comptes

COMPTE DE RESULTAT

	Exercice N 31/12/2020 12	% CA	Exercice N-1 31/12/2019 12	% CA	Ecart N / N-1 Euros	%
PRODUITS D'EXPLOITATION						
Ventes de marchandises	1 113	0.08	4 574	0.25	3 461-	75.66-
Production vendue	1 411 888	99.52	1 833 270	98.90	421 382-	22.99-
Production stockée						
Autres produits	5 684	0.40	15 727	0.85	10 043-	63.86-
TOTAL	1 418 685	100.00	1 853 571	100.00	434 886-	23.46-
ACHATS REVENDUS OU CONSOMMES						
Marchandises revendues ou consommées	1 113	0.08	3 497	0.19	2 384-	68.17-
Matières premières consommées						
Travaux et équipements sous traités						
TOTAL	1 113	0.08	3 497	0.19	2 384-	68.17-
MARGE SUR ACHATS REVENDUS OU CONSOMMES	1 417 572	99.92	1 850 074	99.81	432 502-	23.38-
CHARGES D'EXPLOITATION						
Autres achats non stockées	13 181	0.93	16 741	0.90	3 560-	21.27-
Services exterieurs	110 698	7.80	112 092	6.05	1 394-	1.24-
Autres services exterieurs	266 180	18.76	351 397	18.96	85 217-	24.25-
Impôts, taxes et versements assimilés	9 845	0.69	10 804	0.58	959-	8.87-
Salaires et traitements	351 231	24.76	494 951	26.70	143 720-	29.04-
Charges sociales	130 275	9.18	184 924	9.98	54 649-	29.55-
Autres charges de gestion courante						
Transferts de charges						
TOTAL	881 411	62.13	1 170 910	63.17	289 500-	24.72-
EXCEDENT BRUT D'EXPLOITATION	536 161	37.79	679 164	36.64	143 002-	21.06-
Reprises sur amortissements et provisions	8 164	0.58			8 164	
Dotations aux amortissements	26 179-	1.85-	33 758-	1.82-	7 578	22.45
Dotations aux provisions	5 223-	0.37-			5 223-	
Autres charges et produits de gestion courante	10 462-	0.74-	1 935-	0.10-	8 527-	440.63-
RESULTAT D'EXPLOITATION	502 461	35.42	643 471	34.72	141 011-	21.91-
Quotes parts de résultat sur opérations en commun						
Produits financiers	219	0.02			219	
Charges financières						
RESULTAT FINANCIER	219	0.02			219	
RESULTAT COURANT	502 680	35.43	643 471	34.72	140 792-	21.88-
Produits exceptionnels			68		68-	100.00-
Charges exceptionnelles			0-		0	100.00
RESULTAT EXCEPTIONNEL			67		67-	100.00-
Participation des salariés						
Impôts sur les bénéfices	136 496-	9.62-	180 866-	9.76-	44 370	24.53
RESULTAT NET COMPTABLE	366 184	25.81	462 673	24.96	96 489-	20.85-

VISA POUR IDENTIFICATION

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 439 115.76 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 1 418 685.37 Euros et dégageant un bénéfice de 366 183.56 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, couvrant la période du 01/01/2020 au 31/12/2020.

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



FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

Conformément aux dispositions de l'article L 833-2 du Plan Comptable Général, les comptes annuels de l'entité au 31/12/2020 ont été arrêtés sans qu'il ait été nécessaire d'effectuer quelconque ajustement lié à l'épidémie du Coronavirus.

La crise sanitaire liée au COVID-19 (coronavirus) et les mesures successives prises par les autorités gouvernementales pour lutter contre sa propagation, ont impacté l'économie et ont eu pour conséquence de réduire le volume des activités de la société sur 1'année 2020.. La société n'a pas eu recours au chômage partiel ni aux mesures gouvernementales d'aides aux entreprises (décalage des paiement ou PGE). Elle a réagi rapidement en adaptant ses dépenses et en réduisant ses effectifs notamment marketing et commerciaux.

A la date d'arrêté des comptes, il est difficile de prévoir quel sera l'impact de la crise sur l'année 2021 , même si une reprise semble s'amorcer sur le second trimestre.

Compte tenu des mesures prises en 2020 et de la solide situation financière de la société, le management de la société considère, qu'à ce jour, le principe de continuité d'exploitation n'est pas remis en cause.

- REGLES ET METHODES COMPTABLES -

(PCG Art. 831-1/1)

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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.

Les conventions générales comptables ont été appliquées dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base : continuité de l'exploitation, permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre, indépendance des exercices, 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 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 2018-07 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.

BLANC NEVEU
VISA POUR IDENTIFICATION
Société de Commissaires aux Comptes

- COMPLEMENT D'INFORMATIONS RELATIF AU BILAN -

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	46 279		
Installations générales agencements aménagements divers	336 982		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	528 031		7 927
TOTAL	865 013		7 927
Autres participations	32 900		
Prêts, autres immobilisations financières	9 060		14 030
TOTAL	41 960		14 030
TOTAL GENERAL	953 252		21 957

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			46 279	
Installations générales agencements aménagements divers			336 982	
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			535 958	
TOTAL			872 940	
Autres participations			32 900	
Prêts, autres immobilisations financières		0	23 090	
TOTAL		0	55 990	
TOTAL GENERAL		0	975 209	

VISA POUR IDENTIFICATION

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	42 931	1 620		44 551
Installations générales agencements aménagements divers	293 301	4 863	0	298 164
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	493 644	19 696		513 340
TOTAL	786 945	24 559	0	811 504
TOTAL GENERAL	829 876	26 179	0	856 055

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires	
				Dotations	Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	1 620				
Instal.générales agenc.aménag.divers	4 863				
Matériel de bureau informatique mobilier	19 696				
TOTAL	24 559				
TOTAL GENERAL	26 179				

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

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	5 223	8 164		6 431
TOTAL	9 677	5 223	8 164		6 736
TOTAL GENERAL	9 677	5 223	8 164		6 736
Dont dotations et reprises d'exploitation		5 223	8 164		

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	14 030	1 985	12 045
Autres immobilisations financières	9 060		9 060
Clients douteux ou litigieux	7 476	0	7 476
Autres créances clients	550 211	550 211	
Impôts sur les bénéfices	39 940	39 940	
Taxe sur la valeur ajoutée	10 716	10 716	
Autres impôts, taxes et versements assimilés	6 825	6 825	
Divers état et autres collectivités publiques	6	6	
Groupe et associés	328	328	
Débiteurs divers	1 500	1 500	
Charges constatées d'avance	28 760	28 760	
TOTAL	668 852	640 271	28 581
Montant des prêts accordés en cours d'exercice	15 000		
Montant des remboursements obtenus en cours d'exercice	970		

VISA POUR IDENTIFICATION

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Fournisseurs et comptes rattachés	52 684	52 684		
Personnel et comptes rattachés	25 567	25 567		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	31 429	31 429		
Taxe sur la valeur ajoutée	102 197	102 197		
Autres impôts taxes et assimilés	3 513	3 513		
Autres dettes	24 114	24 114		
Produits constatés d'avance	318 530	318 530		
TOTAL	558 032	558 032		

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 01/01/2020 au 31/12/2020

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

VISA POUR IDENTIFICATION

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	3 249
Autres créances	6
Total	3 255

ANNEXE

Exercice du 01/01/2020 au 31/12/2020

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	30 510
Dettes fiscales et sociales	31 542
Total	62 052

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	28 760
Total	28 760
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	318 530
Total	318 530

VISA POUR IDENTIFICATION

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Liste des filiales et participations

(Code du Commerce Art. L 233-15; PCG Art. 832-6, 833-6 et 841-6)

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	Observations
				brute	nette						
A. Renseignements détaillés											
- Filiales détenues à + de 50%											
- Participations détenues entre 10 et 50 %											
-SARL SOFT CONCEPT AFRICA	62 000		24.30								NC
-SAS AJILIS	27 300		10.00								NC
B. Renseignements globaux											
- Filiales non reprises en A											
- Participations non reprises en A											

VISA POUR IDENTIFICATION