Docusign Enveloppe ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

NOVANCES
SAVOIE LÉMAN

COMPTES ANNUELS au 31 décembre 2023

SAS SOFT CONCEPT

71 COURS ALBERT THOMAS

69003 LYON

SIRET : 33915163100043



DocuSigned by:
Jérémie VINANT
A371858F35314D5...

Certifié conforme
Président, Représenté par,
Jérémie VINANT

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

NOVANCES SAVOIE LÉMAN

BILAN - ACTIF

SAS SOFT CONCEPT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

ACTIF	Valeurs au 31/12/23			Valeurs au 31/12/22
	Val. Brutes	Amort. & dépréc.	Val. Nettes	
Capital souscrit non appelé				
ACTIF IMMOBILISÉ				
Immobilisations incorporelles				
Frais d'établissement				
Frais de développement				
Concessions, brevets et droits similaires	3 073	3 073		
Fonds commercial (1)				
Autres immobilisations incorporelles				
Immobilisations incorporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations corporelles				
Terrains				
Constructions				
Installations tech., matériel et outillages industriels				
Autres immobilisations corporelles	666 854	638 056	28 799	36 576
Immobilisations corporelles en cours				
Avances et acomptes				
Immobilisations financières (2)				
Participations	30 000	10 000	20 000	20 000
Créances rattachées à des participations				
Titres immobilisés de l'activité de portefeuille				
Autres titres immobilisés				
Prêts	7 893		7 893	10 000
Autres immobilisations financières	9 060		9 060	9 060
TOTAL ACTIF IMMOBILISÉ	**716 880**	**651 129**	**65 752**	**75 636**
ACTIF CIRCULANT				
Stocks et en-cours				
Matières premières et autres approvisionnements				
En-cours de production (biens et services)				
Produits intermédiaires et finis				
Marchandises				
Avances et acomptes versés sur commandes				
Créances				
Clients (3)	638 874		638 874	644 587
Clients douteux, litigieux (3)	5 671	4 726	945	1 906
Clients Factures à établir (3)				
Autres créances (3)	247 150		247 150	305 594
Fournisseurs débiteurs	1 144		1 144	
Groupe et associés (3)	227 812		227 812	
Capital souscrit - appelé non versé				
Valeurs mobilières de placement				
Actions propres				
Autres titres	255 854		255 854	255 854
Instruments de trésorerie				
Disponibilités	164 169		164 169	626 325
Charges constatées d'avance (3)	5 383		5 383	4 652
TOTAL ACTIF CIRCULANT	**1 546 058**	**4 726**	**1 541 332**	**1 838 918**
Charges à répartir sur plusieurs exercices				
Primes de remboursement des emprunts				
Écarts de conversion actif				
TOTAL ACTIF GÉNÉRAL	**2 262 938**	**655 855**	**1 607 084**	**1 914 553**

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

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

NOVANCES SAVOIE LÉMAN

BILAN - PASSIF

SAS SOFT CONCEPT

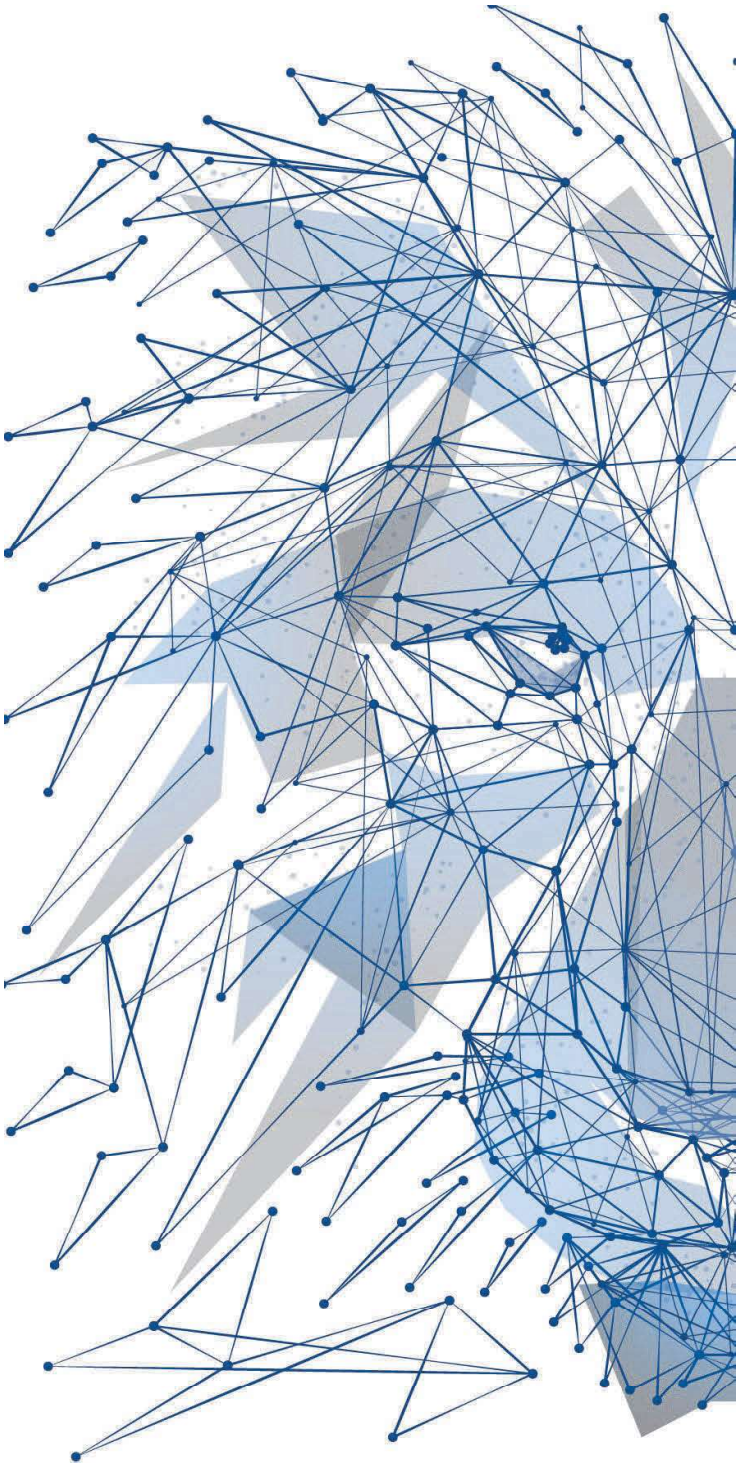
Du 01/01/2023 au 31/12/2023

PASSIF	Valeurs au 31/12/23	Valeurs au 31/12/22
CAPITAUX PROPRES		
Capital (dont versé : 44 112)	44 112	44 112
Primes d'émission, de fusion, d'apport	244	244
Écarts de réévaluation		
Écart d'équivalence		
Réserves		
Réserve légale	4 412	4 102
Réserves statutaires ou contractuelles		
Réserves réglementées		
Autres réserves	284 698	284 698
Report à nouveau		
Résultat de l'exercice (bénéfice ou perte)	620 542	912 113
SITUATION NETTE	954 009	1 245 270
Subventions d'investissement		
Provisions réglementées		
TOTAL CAPITAUX PROPRES	**954 009**	**1 245 270**
AUTRES FONDS PROPRES		
Produit des émissions de titres participatifs		
Avances conditionnées		
TOTAL AUTRES FONDS PROPRES		
PROVISIONS		
Provisions pour risques		
Provisions pour charges		
TOTAL PROVISIONS		
DETTES (1)		
Emprunts obligataires convertibles		
Autres emprunts obligataires		
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit (2)		
Emprunts et dettes financières diverses (3)		
Avances et acomptes reçus sur commandes en cours	30 211	26 648
Fournisseurs	9 065	5 757
Fournisseurs, factures non parvenues	19 800	35 984
Dettes fiscales et sociales	217 931	192 253
Dettes sur immobilisations et Comptes rattachés		
Autres dettes	9 872	3 005
Instruments de trésorerie		
Produits constatés d'avance	366 196	405 639
TOTAL DETTES	**653 075**	**669 284**
Écarts de conversion passif		
TOTAL GÉNÉRAL	**1 607 084**	**1 914 553**
(1) Dont à plus d'un an		
(1) Dont à moins d'un an	*622 864*	*642 636*
(2) Dont concours bancaires courants et soldes créditeurs de banques		
(3) Dont emprunts participatifs		

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

NOVANCES
SAVOIE LÉMAN

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS



Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

FAITS CARACTÉRISTIQUES DE L'EXERCICE

Les notes ou tableaux ci-après font partie intégrante des comptes annuels.

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice clos le 31/12/2023 dont le total est de 1 607 083,53 Euros, et le compte de résultat de l'exercice dégage un bénéfice de 620 542,11 Euros.

L'exercice a une durée de 12 mois, recouvrant la période du 01/01/2023 au 31/12/2023.

Par ailleurs, nous apportons des précisions concernant les faits suivants :

La société a fait une demande de rescrit fiscal en date du 09/05/2022 relatif à l'application de l'article 238 du CGI dans le cadre du dispositif de l'IP BOX.

Pour cette année 2023, la levée d'option au dispositif fiscal de l'IP BOX concerne:
- le logiciel ETHNOS pour 165 660 euros
- le logiciel NET SURVEY pour 173 717 euros
Soit un total de 339 377 euros.

RÈGLES ET MÉTHODES COMPTABLES

Les conventions générales comptables ont été appliquées, dans le respect du principe de prudence, conformément aux hypothèses de base :

- image fidèle
- comparabilité et continuité de l'exploitation
- régularité et sincérité
- permanence des méthodes comptables d'un exercice à l'autre
- indépendance des exercices

et conformément aux règles générales d'établissement et de présentation des comptes annuels.

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

Les comptes annuels au 31/12/2023 ont été établis conformément aux règles comptables françaises suivant les prescriptions du règlement N° 2014-03 du 5 juin 2014 relatif au plan comptable général.

Pour l'application du règlement relatif à la comptabilisation, l'évaluation, l'amortissement et la dépréciation des actifs, l'entité a choisi la méthode prospective.

IMMOBILISATIONS INCORPORELLES

Les immobilisations incorporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de leur prix d'achat (y compris droits de douane et taxes non récupérables, après déduction des remises, rabais commerciaux, escomptes de règlement), des coûts directement attribuables à ces immobilisations en vue de leurs utilisations envisagées.

IMMOBILISATIONS CORPORELLES

Les immobilisations corporelles sont évaluées à leur coût d'acquisition, constitué de :

- des coûts directement attribuables et engagés pour mettre ces actifs en état de fonctionner selon leurs utilisations envisagées,

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

Les amortissements pour dépréciation sont calculés suivant le mode linéaire ou dégressif en fonction de la durée d'utilité ou de la durée d'usage prévue :

PARTICIPATIONS, AUTRES TITRES IMMOBILISÉS, VALEURS MOBILIÈRES DE PLACEMENT

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

CRÉANCES

Les créances sont valorisées à leur valeur nominale. Une provision pour dépréciation est pratiquée lorsque la valeur d'inventaire est inférieure à la valeur comptable.

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

CADRE A	IMMOBILISATIONS	V. brute des immob. début d' exercice	Augmentations	
			suite à réévaluation	acquisitions
INCORPOR.	Frais d'établissement et de développement TOTAL			
	Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	3 073		
CORPORELLES	Terrains			
	Constructions — Sur sol propre			
	Constructions — Sur sol d'autrui			
	Constructions — Inst. générales, agencts & aménagts construct.			
	Installations techniques, matériel & outillage industriels			
	Autres immos corporelles — Inst. générales, agencts & aménagts divers	344 288		
	Autres immos corporelles — Matériel de transport			
	Autres immos corporelles — Matériel de bureau & mobilier informatique	385 818		13 012
	Autres immos corporelles — Emballages récupérables & divers			
	Immobilisations corporelles en cours			
	Avances et acomptes			
	TOTAL	730 105		13 012
FINANCIERES	Participations évaluées par mise en équivalence			
	Autres participations	30 000		
	Autres titres immobilisés			
	Prêts et autres immobilisations financières	19 060		
	TOTAL	49 060		
	TOTAL GENERAL	782 238		13 012

CADRE B	IMMOBILISATIONS	Diminutions		Valeur brute des immob. fin ex.	Réévaluation légale/Valeur d'origine
		par virt poste	par cessions		
INCORPOR.	Frais d'établissement & dévelop. TOTAL				
	Autres postes d'immob. incorporelles TOTAL			3 073	
CORPORELLES	Terrains				
	Constructions — Sur sol propre				
	Constructions — Sur sol d'autrui				
	Constructions — Inst. gal. agen. amé. cons				
	Inst. techniques, matériel & outillage indust.				
	Autres immos corporelles — Inst. gal. agen. amé. divers			344 288	
	Autres immos corporelles — Matériel de transport				
	Autres immos corporelles — Mat. bureau, inform., mobilier		76 263	322 567	
	Autres immos corporelles — Emb. récupérables & divers				
	Immobilisations corporelles en cours				
	Avances et acomptes				
	TOTAL		76 263	666 854	
FINANCIERES	Particip. évaluées par mise en équivalence				
	Autres participations			30 000	
	Autres titres immobilisés				
	Prêts & autres immob. financières		2 107	16 953	
	TOTAL		2 107	46 953	
	TOTAL GENERAL		78 370	716 880	

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

NOVANCES SAVOIE LÉMAN

ANNEXE DES COMPTES ANNUELS

SAS SOFT CONCEPT

Du 01/01/2023 au 31/12/2023

CADRE A — SITUATIONS ET MOUVEMENTS DE L'EXERCICE DES AMORTISSEMENTS TECHNIQUES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		Amortissements début d'exercice	Augmentations : dotations de l'exercice	Diminutions : amorts sortis de l'actif et reprises	Montant des amortissements à la fin de l'exercice
Frais d'établissement et de développement					
Fonds commercial					
Autres immobilisations incorporelles		3 073			3 073
TOTAL		3 073			3 073
Terrains					
Constructions	Sur sol propre				
	Sur sol d'autrui				
	Inst. générales agen. aménag.				
Inst. techniques matériel et outil. industriels					
Autres immobs corporelles	Inst. générales agencem. amén.	317 905	11 530		329 435
	Matériel de transport				
	Mat. bureau et informatiq., mob.	375 625	9 259	76 263	308 621
	Emballages récupérables divers				
TOTAL		693 530	20 789	76 263	638 056
TOTAL GENERAL		**696 603**	**20 789**	**76 263**	**641 129**

CADRE B — VENTILATION DES MOUVEMENTS AFFECTANT LA PROVISION POUR AMORTISSEMENTS DÉROGATOIRES

IMMOBILISATIONS AMORTISSABLES		DOTATIONS			REPRISES			Mouv. net des amorts fin de l'exercice
		Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	Différentiel de durée	Mode dégressif	Amort. fiscal exceptionnel	
Frais d'établissement								
Fonds commercial								
Autres immobs incorporelles								
TOTAL								
Terrains								
Constr.	Sur sol propre							
	Sur sol autrui							
	Inst. agenc. et amén.							
Inst. techn. mat. et outillage								
A. Immo. corp.	Inst. gales, ag. am div							
	Matériel transport							
	Mat. bureau mobilier inf.							
	Emballages réc. divers							
TOTAL								
Frais d'acquisition de titres de participations								
TOTAL GÉNÉRAL								
Total général non ventilé								

CADRE C	Mouvements de l'exercice affectant les charges réparties sur plusieurs exercices	Montant net au début de l'exercice	Augmentations	Dotations de l'exercice aux amortissements	Montant net a la fin de l'exercice
Frais d'émission d'emprunt à étaler					
Primes de remboursement des obligations					

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

TABLEAU DES PROVISIONS

	Nature des provisions	Montant au début de l'exercice	AUGMENTATIONS Dotations de l'exercice	DIMINUTIONS Reprises de l'exercice	Montant à la fin de l'exercice
Provisions réglementées	Prov. pour reconstit. gisements miniers et pétroliers				
	Provisions pour investissements				
	Provisions pour hausse des prix				
	Amortissements dérogatoires				
	Dont majorations exceptionnelles de 30 %				
	Pour prêts d'installation				
	Autres provisions réglementées				
	TOTAL				
Provisions pour risques et charges	Provisions pour litiges				
	Prov. pour garanties données aux clients				
	Prov. pour pertes sur marchés à terme				
	Provisions pour amendes et pénalités				
	Provisions pour pertes de change				
	Prov. pour pensions et obligations similaires				
	Provisions pour impôts				
	Prov. pour renouvellement des immobilisations				
	Prov. pour gros entretien et grdes réparations				
	Prov. pour chges sociales, fiscales / congés à payer				
	Autres provisions pour risques et charges				
	TOTAL				
Provisions pour dépréciation	Sur immobilisations - incorporelles				
	Sur immobilisations - corporelles				
	Sur immobilisations - Titres mis en équivalence				
	Sur immobilisations - titres de participation	10 000			10 000
	Sur immobilisations - autres immobs financières				
	Sur stocks et en cours				
	Sur comptes clients	46 489	4 726	46 489	4 726
	Autres provisions pour dépréciation				
	TOTAL	**56 489**	**4 726**	**46 489**	**14 726**
	TOTAL GÉNÉRAL	**56 489**	**4 726**	**46 489**	**14 726**
	Dont provisions pour pertes à terminaison				
	Dont dotations & reprises - d'exploitation		4 726	46 489	
	Dont dotations & reprises - financières				
	Dont dotations & reprises - exceptionnelles				

Titre mis en équivalence : montant de la dépréciation à la clôture de l'exercice calculée

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

ÉTAT DES CRÉANCES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

	ÉTAT DES CRÉANCES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'un an
ACTIF IMMOBILISÉ	Créances rattachées à des participations				
	Prêts (1) (2)		7 893	2 106	5 787
	Autres immobilisations financières		9 060		9 060
ACTIF CIRCULANT	Clients douteux ou litigieux		5 671	5 671	
	Autres créances clients		638 874	638 874	
	Créances rep. titres prêtés : prov. / dep. antér.				
	Personnel et comptes rattachés				
	Sécurité sociale et autres organismes sociaux				
	Etat & autres coll. publiques	Impôts sur les bénéfices	238 808	238 808	
		Taxe sur la valeur ajoutée	8 342	8 342	
		Autres impôts, taxes & versements assimilés			
		Divers			
	Groupe et associés (2)		227 812	227 812	
	Débiteurs divers (dont créances rel. op. de pens. de titres)		1 144	1 144	
	Charges constatées d'avance		5 383	5 383	
	TOTAUX		**1 142 988**	**1 128 141**	**14 847**

Renvois			
(1)	Montant des	- Créances représentatives de titres prêtés - Prêts accordés en cours d'exercice - Remboursements obtenus en cours d'exercice	2 107
(2)	Prêts & avances consentis aux associés (pers.physiques)		

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE

CHARGES CONSTATÉES D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	5 383
Financières	
Exceptionnelles	
TOTAL	**5 383**

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

ÉTAT DES DETTES À LA CLÔTURE DE L'EXERCICE

ÉTAT DES DETTES		Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an & 5 ans au plus	A plus de 5 ans
Emprunts obligataires convertibles (1)					
Autres emprunts obligataires (1)					
Emprunts & dettes etbs de crédit (1)	à 1 an max. à l'origine				
	à plus d' 1 an à l'origine				
Emprunts & dettes financières divers (1)(2)					
Fournisseurs & comptes rattachés		28 865	28 865		
Personnel & comptes rattachés		36 073	36 073		
Sécurité sociale & autr organismes sociaux		45 152	45 152		
Etat & autres collectiv. publiques	Impôts sur les bénéfices	4 422	4 422		
	Taxe sur la valeur ajoutée	128 277	128 277		
	Obligations cautionnées				
	Autres impôts, tax & assimilés	4 007	4 007		
Dettes sur immobilisations & cpts rattachés					
Groupe & associés (2)					
Autres dettes (dt det. rel. opér. de titr.)		9 872	9 872		
Dette représentative des titres empruntés					
Produits constatés d'avance		366 196	366 196		
TOTAUX		**622 864**	**622 864**		

Renvois
(1) Emprunts souscrits en cours d'exercice
Emprunts remboursés en cours d'exer.
(2) Montant divers emprunts, dett/associés

Docusign Envelope ID: 28CD1A29-DA26-4CC8-89B4-91A5C2E207BF

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE

PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	MONTANT
Exploitation	366 196
Financiers	
Exceptionnels	
TOTAL DES PRODUITS CONSTATÉS D'AVANCE	**366 196**

CHARGES À PAYER

CHARGES À PAYER INCLUSES DANS LES POSTES SUIVANTS DU BILAN	MONTANT
Emprunts obligataires convertibles	
Autres emprunts obligataires	
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	
Emprunts et dettes financières divers	
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	19 800
Dettes fiscales et sociales	43 006
Dettes sur immobilisations et comptes rattachés	
Autres dettes	
TOTAL DES CHARGES À PAYER	**62 806**

DocuSign Envelope ID: 71F67DD8-27A8-4D90-B6DC-9E5F2319C3FB

SOFT CONCEPT
Société par actions simplifiée au capital de 44 112,00 €
Siège social : 71, Cours Albert Thomas, Immeuble 6ème Avenue – 69447 Lyon
339 151 631 R.C.S. Lyon
(la « **Société** »)

EXTRAIT PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSEMBLEE GENERALE EN DATE DU 28 MAI 2024

…/…

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2023

L'Assemblée Générale constate que l'exercice clos le 31 décembre 2023 se solde par un bénéfice net comptable de 620 542,00 €, et après constatation que la réserve légale est intégralement dotée, décide de l'affecter de la manière suivante :

- Distribution d'un dividende de 620 325,00 €, soit un dividende de 225 € (compte non tenu des éventuels prélèvements fiscaux) pour chacune des 2 757 actions composant le capital social de la Société ;

- Le solde, soit 217,00 € au compte « *Report à nouveau* » qui après affectation sera porté de 620 542,00 € à 620 759 €.

Ce dividende est mis en paiement à compter de ce jour et au plus tard le 30 septembre 2024.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Assemblée Générale prend acte que les dividendes suivants ont été versés au titre des trois (3) derniers exercices :

Exercice	**Revenus éligibles à l'abattement**		**Revenus non éligibles à l'abattement**
	Dividendes distribués	**Dividende / action**	
Exercice clos le 31 décembre 2022	911 805,00 €	330,72 €	-
Exercice clos le 31 décembre 2021	700 000,00 €	273,00 €	-
Exercice clos le 31 décembre 2020	1 025 600,00 €	400,00 €	-

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

…/…

DocuSign Envelope ID: 71F67DD8-27A8-4D90-B6DC-9E5F2319C3FB

SIXIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

L'Assemblée Générale donne tous pouvoirs au porteur de copies ou d'extraits du présent procès-verbal pour remplir toutes formalités de droit.

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

***

…/…

« Certifié conforme à l'original »
SoftNext
Président

Représenté par
Monsieur Jérémie Vinant

DocuSigned by:
Jérémie VINANT
A371858F35314D5...

SIGNATURE