SAS SC METHODE - TRF RETAIL

116 ALLEE NORBERT WIENER
PARC SCIENTIFIQUE GEORGES BESSE
30000 NIMES

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

Certifié conforme



Jérémie Vinant
Représentant légal

BILAN ACTIF

	ACTIF	Exercice N 31/12/2024 6			Exercice N-1 30/06/2024 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				404 478	404 478-	100. 00-
	Concessions, brevets et droits similaires	4 056 903	3 623 036	433 867	172 542	261 325	151. 46
	Fonds commercial (1)						
	Autres immobilisations incorporelles						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations corporelles						
	Terrains						
	Constructions						
	Installations techniques, matériel et outillage						
	Autres immobilisations corporelles	169 184	138 126	31 058	34 200	3 142-	9. 19-
	Immobilisations en cours						
	Avances et acomptes						
	Immobilisations financières (2)						
	Participations mises en équivalence						
	Autres participations	4 999		4 999	4 999		
	Créances rattachées à des participations						
	Autres titres immobilisés						
	Prêts	7 600		7 600	7 600		
	Autres immobilisations financières	10 900		10 900	10 900		
	Total II	4 249 586	3 761 162	488 424	634 719	146 294-	23. 05-
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	837 135		837 135	925 708	88 573-	9. 57-
	Autres créances	586 724		586 724	393 420	193 304	49. 13
	Capital souscrit - appelé, non versé						
	Valeurs mobilières de placement	153 600		153 600	210 000	56 400-	26. 86-
	Disponibilités	123 838		123 838	8 693	115 145	NS
	Charges constatées d'avance (3)	42 197		42 197	60 243	18 047-	29. 96-
	Total III	1 743 494		1 743 494	1 598 065	145 430	9. 10
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)	5 993 080	3 761 162	2 231 918	2 232 783	865-	0. 04-

(1) Dont droit au bail
(2) Dont à moins d'un an 18 500
(3) Dont à plus d'un an

BILAN PASSIF

	PASSIF	Exercice N 31/12/2024 6	Exercice N-1 30/06/2024 12	Ecart N / N-1 Euros	Ecart N / N-1 %
CAPITAUX PROPRES	Capital (Dont versé : 200 000)	200 000	200 000		
	Primes d'émission, de fusion, d'apport				
	Ecarts de réévaluation				
	Réserves				
	Réserve légale	20 000	20 000		
	Réserves statutaires ou contractuelles				
	Réserves réglementées				
	Autres réserves	766 022	531 421	234 600	44. 15
	Report à nouveau				
	Résultat de l'exercice (Bénéfice ou perte)	163 101	234 600	71 499-	30. 48-
	Subventions d'investissement				
	Provisions réglementées				
	Total I	1 149 123	986 022	163 101	16. 54
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	549 674	809 517	259 843-	32. 10-
	Concours bancaires courants	153	101 494	101 341-	99. 85-
	Emprunts et dettes financières diverses				
	Avances et acomptes reçus sur commandes en cours				
	Dettes d'exploitation				
	Dettes fournisseurs et comptes rattachés	77 833	86 391	8 558-	9. 91-
	Dettes fiscales et sociales	226 951	222 587	4 364	1. 96
	Dettes sur immobilisations et comptes rattachés				
	Autres dettes	23 361	24 672	1 312-	5. 32-
Comptes de Régularisation	Produits constatés d'avance (1)	204 823	2 100	202 723	NS
	Total IV	1 082 795	1 246 761	163 966-	13. 15-
	Ecarts de conversion passif (V)				
	TOTAL GÉNÉRAL (I+II+III+IV+V)	2 231 918	2 232 783	865-	0. 04-
	(1) Dettes et produits constatés d'avance à moins d'un an	908 012	957 215		

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

Annexe au bilan avant répartition de l'exercice, dont le total est de 2 231 918.30 Euros et au compte de résultat de l'exercice présenté sous forme de liste, dont le chiffre d'affaires est de 818 153.52 Euros et dégageant un bénéfice de 163 101.25 Euros.

L'exercice a une durée de 6 mois, couvrant la période du 01/07/2024 au 31/12/2024.

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

FAITS CARACTERISTIQUES DE L'EXERCICE

En date du 02 Juillet 2024, les titres de la SAS SC METHODE ont été cédés en totalité au profit de l'acquereur, la SAS SOFTNEXT (SIREN 852 029 784), qui a été nommée Présidente de la société.

En date du 6 Décembre 2024, la société a réalisé une modification de sa date de clôture d'exercice. Elle clôture au 31 décembre de chaque année à compter du 31/12/2024. Le présent exercice est donc un exercice de 6 mois.

- 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.

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.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

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 -

Etat des immobilisations

	Valeur brute début d'exercice	Augmentations	
		Réévaluations	Acquisitions
Autres postes d'immobilisations incorporelles TOTAL	4 056 903		
Installations générales agencements aménagements divers	51 404		
Matériel de transport	1 163		
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	114 580		2 036
TOTAL	167 148		2 036
Autres participations	4 999		
Prêts, autres immobilisations financières	18 500		
TOTAL	23 499		
TOTAL GENERAL	4 247 550		2 036

	Diminutions		Valeur brute en fin d'exercice	Réévaluation Valeur d'origine fin exercice
	Poste à Poste	Cessions		
Autres immobilisations incorporelles TOTAL			4 056 903	4 056 903
Installations générales agencements aménagements divers			51 404	51 404
Matériel de transport			1 163	1 163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier			116 617	116 617
TOTAL			169 184	169 184
Autres participations			4 999	4 999
Prêts, autres immobilisations financières			18 500	18 500
TOTAL			23 499	23 499
TOTAL GENERAL			4 249 586	4 249 586

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

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	3 479 883	143 153		3 623 036
Installations générales agencements aménagements divers	26 037	1 860		27 897
Matériel de transport	1 163			1 163
Matériel de bureau et informatique, Mobilier	105 748	3 318		109 066
TOTAL	132 948	5 178		138 126
TOTAL GENERAL	3 612 831	148 331		3 761 162

Ventilation des dotations de l'exercice	Amortissements linéaires	Amortissements dégressifs	Amortissements exceptionnels	Amortissements dérogatoires Dotations	Amortissements dérogatoires Reprises
Autres immob.incorporelles TOTAL	143 153				
Instal.générales agenc.aménag.divers	1 860				
Matériel de bureau informatique mobilier	3 318				
TOTAL	5 178				
TOTAL GENERAL	148 331				

Etat des provisions

Dont dotations et reprises			
financières		270	

Etat des échéances des créances et des dettes

Etat des créances	Montant brut	A 1 an au plus	A plus d'1 an
Prêts	7 600	7 600	
Autres immobilisations financières	10 900	10 900	
Autres créances clients	837 135	837 135	
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	10 645	10 645	
Impôts sur les bénéfices	397 976	397 976	
Taxe sur la valeur ajoutée	6 792	6 792	
Groupe et associés	101 533	101 533	
Débiteurs divers	69 777	69 777	
Charges constatées d'avance	42 197	42 197	
TOTAL	1 484 556	1 484 556	

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

Etat des dettes	Montant brut	A 1 an au plus	De 1 à 5 ans	A plus de 5 ans
Emprunts et dettes ets crédit à 1 an maximum à l'origine	229	229		
Emprunts et dettes ets crédit à plus de 1 an à l'origine	549 598	374 815	87 033	87 750
Fournisseurs et comptes rattachés	77 833	77 833		
Personnel et comptes rattachés	33 725	33 725		
Sécurité sociale et autres organismes sociaux	59 971	59 971		
Taxe sur la valeur ajoutée	128 500	128 500		
Autres impôts taxes et assimilés	4 755	4 755		
Autres dettes	23 361	23 361		
Produits constatés d'avance	204 823	204 823		
TOTAL	1 082 795	908 012	87 033	87 750
Emprunts remboursés en cours d'exercice	261 471			

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
SAS SOFTNEXT	1. 0000	200 000			200 000

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

Frais de recherche appliquée et de développement

(PCG Art. 831-2/2.1)

Le poste frais de développement présent à la clôture de l'exercice clos au 30/06/2024 correspondait à des solutions logicielles développées en interne. Ce poste a été réaffecté comptablement en compte "205000 - Solutions logicielles"

Autres immobilisations incorporelles

(Code du Commerce Art. R 123-186)

Les brevets, concessions et autres valeurs incorporelles immobilisées ont été évalués à leur coût d'acquisition, mais à l'exclusion des frais engagés pour leur acquisition.

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.

Evaluation des amortissements

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

Catégorie	Mode	Durée
Constructions	Linéaire	10 à 50 ans
Agencements et aménagements	Linéaire	10 à 20 ans
Installations techniques	Linéaire	5 à 10 ans
Matériels et outillages	Linéaire	5 à 10 ans
Matériel de transport	Linéaire	4 à 5 ans
Matériel de bureau	Linéaire	5 à 10 ans
Mobilier	Linéaire	5 à 10 ans
Frais de développement	Linéaie	3 à 5 ans

Evaluation des créances et des dettes

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

Dépréciation des créances

(PCG Art.831-2/3)

Les créances ont, le cas échéant, été dépréciées par voie de provision pour tenir compte des difficultés de recouvrement auxquelles elles étaient susceptibles de donner lieu.

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

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).

Dépréciation des valeurs mobilières

(PCG Art.831-2/3)

Les valeurs mobilières de placement ont été dépréciées par voie de provision pour tenir compte :
- Pour les titres cotés, du cours moyen du dernier mois de l'exercice.
- Pour les titres non cotés, de leur valeur probable de négociation à la clôture de l'exercice.

Disponibilités en Euros

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

Produits à recevoir

Montant des produits à recevoir inclus dans les postes suivants du bilan	Montant
Créances clients et comptes rattachés	83 640
Autres créances	10 645
Disponibilités	2 438
Total	96 723

Charges à payer

Montant des charges à payer incluses dans les postes suivants du bilan	Montant
Emprunts et dettes auprès des établissements de crédit	229
Dettes fournisseurs et comptes rattachés	34 416
Dettes fiscales et sociales	49 473
Autres dettes	34
Total	84 152

ANNEXE

Exercice du 01/07/2024 au 31/12/2024

Charges et produits constatés d'avance

Charges constatées d'avance	Montant
Charges d'exploitation	42 197
Total	42 197
Produits constatés d'avance	**Montant**
Produits d'exploitation	204 823
Total	204 823

- ENGAGEMENTS FINANCIERS ET AUTRES INFORMATIONS -

Engagements financiers

Engagements donnés

Engagements reçus

GARANTIE DE L'ETAT PGE 90%	90 685
Total	90 685

La garantie portait initialement sur un montant d'emprunt de 300k€.
Au 31/12/2024 le solde de l'emprunt s'élève à 100,8k€ dont 90% restent garantis par l'Etat.

Engagement en matière de pensions et retraites

(PCG 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.

Docusign Envelope ID: DE859138-A76E-4F15-9334-AE90E6C42DC7

SC METHODE
Société par actions simplifiée au capital de 200 000,00 €
Siège social : Parc Scientifique et Technologique G., 166 All Norbert Wiener,
420 833 246 R.C.S. Nimes
(la « **Société** »)

PROCES-VERBAL DES DECISIONS DE L'ASSOCIE UNIQUE
EN DATE DU 30 JUIN 2025

…/…

TROISIEME RESOLUTION

Affectation du résultat de l'exercice clos le 31 décembre 2024

L'Associé Unique constate que l'exercice clos le 31 décembre 2024 se solde par un bénéfice net comptable de 163 101,00 €, décide d'affecter :

- 161 101,00 €, au compte « *Autres réserves* » qui après affectation est porté de 766 022 € à 927 123 €.

Conformément aux dispositions de l'article 243 bis du Code général des impôts, l'Associé Unique précise que les dividendes distribués sur les trois derniers exercices précédents ont été les suivants :

Exercice	Montant du dividende distribué
Du 01/07/2023 au 30/06/2024	- €
Du 01/07/2022 au 30/06/2023	150 000,00 €
Du 01/07/2021 au 30/06/2022	95 000,00 €

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

…/…

SIXIEME RESOLUTION

Pouvoirs pour l'accomplissement des formalités

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

Cette résolution est adoptée par l'Associé Unique.

DocuSigned by:
Jérémie VINANT
A371858F35314D5...

« Certifié conforme à l'original »
Associé unique

Représenté par Monsieur Jérémie Vinant